

**VERBALE DI DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA**

**OGGETTO: APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2021-2023 DELLA NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - 2023 E DELLA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE TRIENNIO 2021-2023**

L'anno **duemilaventi** addì **quattro** del mese di **dicembre** nella Sala Assembleare della dell'ente è stato convocato per le ore **19.00** nei modi e con le formalità stabilite dalla Legge, **l'Assemblea**, in sessione **straordinaria** ed in seduta di **seconda** convocazione.

All'appello risultano presenti:

|    |                       |          |          |                 |
|----|-----------------------|----------|----------|-----------------|
| 1  | ROSSINI MANOLO        | SINDACO  | Presente | Videoconferenza |
| 2  | GHIDONI SARA          | SINDACO  | Presente | Videoconferenza |
| 3  | MONTINI ANTONELLA     | SINDACO  | Presente | Videoconferenza |
| 4  | SAMBRICI CESARE       | SINDACO  | Presente | Videoconferenza |
| 5  | ZANINI MIRELLA        | SINDACO  | Assente  |                 |
| 6  | DAMIOLINI AGOSTINO    | SINDACO  | Presente | Videoconferenza |
| 7  | LANCELOTTI PIERANGELO | SINDACO  | Presente | Videoconferenza |
| 8  | BERTELLI MAURO        | SINDACO  | Presente | Presenza        |
| 9  | BETTINSOLI BRUNO      | SINDACO  | Presente | Videoconferenza |
| 10 | FACCHINI JOSEHF       | SINDACO  | Assente  |                 |
| 11 | MORANDI BARBARA       | DELEGATA | Presente | Videoconferenza |
| 12 | MEDAGLIA ILARIO       | SINDACO  | Assente  |                 |
| 13 | FRANZONI MATTEO       | DELEGATO | Presente | Videoconferenza |
| 14 | GIPPONI OLIVIERO      | SINDACO  | Presente | Videoconferenza |
| 15 | BONIOTTI VALENTINA    | DELEGATO | Assente  |                 |
| 16 | ONGARO DONATELLA      | SINDACO  | Presente | Videoconferenza |
| 17 | FERRI GERARDO         | SINDACO  | Presente | Videoconferenza |
| 18 | GIRAUDINI GIANMARIA   | DELEGATO | Presente | Videoconferenza |

*Totale Presenti: 14*

*Totale Assenti: 4*

Assiste il Segretario **Armando Sciatti**.

Il Presidente sig. **Massimo Ottelli** nella qualità di Presidente, riconosciuto legale il numero degli intervenuti, dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto suindicato.

Deliberazione N. **31**

Entrano il Sindaco di Lumezzane Josephf Facchini e il Sindaco di Marmentino Ilario Medaglia.

**OGGETTO: APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2021-2023  
DELLA NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021 -  
2023 E DELLA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO  
DI PROGRAMMAZIONE TRIENNIO 2021-2023**

**L'ASSEMBLEA**

VISTO Il D.Lgs 267/2000, il quale dispone che i Comuni, le Province e le Comunità montane deliberino annualmente il Bilancio di Previsione finanziario redatto in termini di competenza e cassa per la prima annualità, e solo competenza per gli anni successivi, osservando i principi di unità, annualità, universalità ed integrità, veridicità, pareggio finanziario e pubblicità oltre a quanto disposto dal principio contabile applicato concernente la programmazione;

RICHIAMATO il "principio applicato della programmazione" che novella il processo proprio del bilancio di previsione di seguito presentato per sommi capi:

- L'attività di bilancio trova origine nella presentazione del Documento Unico di Programmazione;
- Tale documento è composto da due sezioni:
  - una a carattere strategico con orizzonte temporale il mandato sindacale;
  - una a carattere operativo con orizzonte temporale il triennio di bilancio;
- il Documento Unico di Programmazione è elemento di indirizzo ed esprime l'obiettivo a cui la totalità dell'azione amministrativa e gestionale debba tendere;
- il bilancio di previsione ha natura finanziaria e potere autorizzatorio;
- il bilancio ha cadenza pluriennale con previsioni di competenza e, solo per il primo esercizio, si esprimono anche previsioni di cassa;
- il bilancio di previsione ha quale unità elementare per l'entrata la tipologia e per la spesa il programma declinato in titoli.

RICHIAMATA la deliberazione della Giunta Esecutiva n. 128 del 04/11/2020 tramite la quale si approvano gli schemi di bilancio di previsione 2021-2023, la nota integrativa al bilancio di previsione 2021-2023 e la nota di aggiornamento al D.U.P. 2021-2023, da sottoporre all'Assemblea, quale documento programmatico per gli esercizi relativi a detto periodo di programmazione, secondo le tempistiche del DM 28/10/2015;

DATO ATTO che il Documento Unico di Programmazione per l'esercizio 2021/2023 e gli altri documenti contabili allo stesso allegati sono stati redatti tenendo conto delle disposizioni vigenti in materia di finanza locale e sono stati osservati i principi e le norme stabilite dall'ordinamento finanziario contabile;

ESPRESSO che è elemento essenziale dotare l'Ente di un bilancio autorizzatorio in tempi brevi al fine di permettere l'attuazione piena del principio contabile n. 16 – Principio della competenza finanziaria – che testualmente recita: [...] *Le previsioni del bilancio di previsione finanziario hanno*

*carattere autorizzatorio per ciascuno degli esercizi cui il bilancio si riferisce, costituendo limite agli impegni e ai pagamenti, fatta eccezione per le partite di giro/servizi per conto di terzi e per i rimborsi delle anticipazioni di cassa. La funzione autorizzatoria fa riferimento anche alle entrate, di competenza e di cassa per accensione di prestiti.*

RITENUTO, nel rispetto pieno dei principi cardine che sostengono l'azione amministrativa, indirizzare la propria attività al soddisfacimento di una molteplicità di interessi supportati da un sistema di principi contabili concorrenti, quali tra tutti quello della prudenza, che testualmente recita:[...] *Nel bilancio di previsione, più precisamente nei documenti sia finanziari sia economici, devono essere iscritte solo le componenti positive che ragionevolmente saranno disponibili nel periodo amministrativo considerato, mentre le componenti negative saranno limitate alle sole voci degli impegni sostenibili e direttamente collegate alle risorse previste.*

RITENUTO che, al fine di garantire la permanenza degli equilibri di bilancio nel tempo e tutelare l'ente da eventuali carenze, occorre massimizzare l'attenzione all'attivazione di ogni spesa corrente, garantendo comunque il livello di qualità dei servizi resi, subordinandola alla sua reale copertura monetaria, nel pieno rispetto del dettato dell'art. 183 TUEL.

CONSIDERATO OPPORTUNO esporre l'iter che ha portato all'approvazione del Bilancio di previsione triennio 2021-2023, della Nota integrativa al Bilancio di previsione 2021-2023 e della nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione triennio 2021-2023, diviso in vari passaggi istituzionali per garantire e favorire una condivisione e partecipazione al processo di formazione del documento programmatico, tutti meritevoli di attenzione:

1. Presentazione ai Capigruppo in data 26.10.2020;
2. Deliberazione della Giunta Esecutiva di Comunità Montana di Valle Trompia in data 04.11.2020 n. 128;
3. Presentazione alla Commissione Affari Generali, Bilancio, Personale, Piano Socio-economico e Società partecipate in data 09.11.2020
4. Presentazione ai componenti dell'Assemblea di Comunità Montana di Valle Trompia in data 13.11.2020
5. Incontro con i Capigruppo in data 02.12.2020;
6. Approvazione da parte della Commissione Affari Generali, Bilancio, Personale, Piano Socio-economico e Società partecipate in data 02.12.2020.

PRESO ATTO della proposta da parte del gruppo assembleare centro destra per la Valle Trompia Protocollo N. 11092 del 04.12.2020 allegata alla presente deliberazione,

VISTI il D.Lgs n. 267/2000 e il D.Lgs n. 118/2011 ed il vigente Regolamento di contabilità dell'Ente;

VISTO lo Statuto dell'ente;

VISTO il parere favorevole rilasciato dall'organo di revisione ai sensi dell'art. 239, comma 1, punto 2, del D.Lgs 267/2000 allegato alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale;

DATO ATTO che sulla proposta della presente deliberazione sono stati acquisiti, per quanto di rispettiva competenza, i pareri favorevoli del Responsabile dell'area Finanziaria in ordine alla regolarità tecnica e in ordine alla regolarità contabile, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del T.U.E.L. D.Lgs. 18.08.2000, n. 267;

Dopo esaustiva discussione, viene posto in votazione il presente punto all'ordine del giorno,

Consiglieri presenti e votanti: n. 16

Favorevoli: n. 16

Astenuti: n. 0

Contrari: n. 0

### **DELIBERA**

1. DI APPROVARE, in conformità a quanto dispone il D.Lgs n. 118/2011 ed al discendente principio contabile della programmazione, il bilancio di previsione 2021 – 2023 ed ed i relativi allegati, come individuati nel dispositivo della richiamata deliberazione della Giunta Esecutiva n. 128 del 04/11/2020, così composto:
  - Bilancio di previsione 2021-2023 e documenti allegati;
  - Nota integrativa al bilancio di previsione 2021-2023;
  - Nota di aggiornamento al D.U.P. (Documento Unico di Programmazione) 2021-2023;
2. DI PRENDERE ATTO che tale documento ha compito programmatico e di indirizzo dell'azione amministrativa e gestionale;
3. DI RACCOGLIERE le indicazioni strategiche di cui alla nota allegata, impegnandosi a svilupparle nella programmazione 2021 -2023;
4. DI DARE ATTO CHE con l'approvazione della nota di aggiornamento al D.U.P. viene approvato il piano triennale delle opere pubbliche 2021/2023 in essa contenuto;
5. DI SUBORDINARE l'attivazione di ogni spesa, garantendo comunque il livello di qualità dei servizi resi, alla sua reale copertura monetaria nel pieno rispetto del dettato dell'art. 183 TUEL;
6. DI PUBBLICARE a cura del servizio affari generali gli atti di cui al punto 1 sul sito internet della Comunità Montana di Valle Trompia – amministrazione trasparente, sezione bilanci;

### **L'ASSEMBLEA**

Con separata votazione

Consiglieri presenti e votanti: n. 16

Favorevoli: n. 16

Astenuti: n. 0

Contrari: n. 0

### **DELIBERA**

DI DICHIARARE la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000 e successive modificazioni e integrazioni.



Letto, confermato e sottoscritto

IL PRESIDENTE

*Massimo Ottelli*

IL SEGRETARIO

*Armando Sciatti*

**ATTESTAZIONE E PARERE TECNICO**

*(Ai sensi del Decreto Legislativo 18/08/2000 n. 267)*

---

Il/La sottoscritto/a Armando Sciatti

Responsabile del **Direzione**

esprime parere **FAVOREVOLE** attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa e, contestualmente, ai sensi dell'Art. 147 bis del Testo Unico delle leggi sull'ordinamento Enti Locali, approvato con Decreto Legislativo n. 267/2000 e s.m.i. assicura l'avvenuto controllo preventivo di regolarità amministrativa.

Il Responsabile dell'Area

*Armando Sciatti*

Gardone V.T., 01.12.2020

*Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del TU D.P.R. n. 445/2000 e del D.Lgs.n. 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa. DPCM 13 novembre 2014, art. 17 comma 2.*

**ATTESTAZIONE E PARERE CONTABILE**

*(Ai sensi del Decreto Legislativo 18/08/2000 n. 267)*

---

Il sottoscritto Armando Sciatti Responsabile del Servizio Finanziario, ai sensi e per gli effetti di cui agli artt. 49 comma 1 e 147 bis comma 1, D.Lgs. 18/08/2000 n. 267, esprime il parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità contabile dichiarando che il seguente atto non ha riflesso sul bilancio.

Il Responsabile del Servizio Finanziario

*Armando Sciatti*

Gardone V.T., 01.12.2020

*Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del TU D.P.R. n. 445/2000 e del D.Lgs.n. 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa. DPCM 13 novembre 2014, art. 17 comma 2.*

**REFERTO DI PUBBLICAZIONE**

*(Ai sensi del Decreto Legislativo 18/08/2000 n. 267)*

---

Copia della presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Online di questa Comunità Montana per 15 giorni consecutivi a partire dal **28.12.2020**

Il dipendente incaricato

*Armando Sciatti*

Gardone V.T., 28.12.2020

*Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del TU D.P.R. n. 445/2000 e del D.Lgs.n. 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa. DPCM 13 novembre 2014, art. 17 comma 2.*

# COMUNITA' MONTANA **DI VALLE TROMPIA**



## **BILANCIO DI PREVISIONE**

# **2021 — 2023**

# SOMMARIO

|                                                                   |            |
|-------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023 .....</b> | <b>3</b>   |
| <b>ENTRATE PER TITOLI E TIPOLOGIE .....</b>                       | <b>75</b>  |
| <b>SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E TITOLI .....</b>               | <b>80</b>  |
| <b>RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI .....</b>                | <b>103</b> |
| <b>RIEPILOGO GENERALE SPESE PER TITOLI .....</b>                  | <b>104</b> |
| <b>RIEPILOGO GENERALE SPESE PER MISSIONI.....</b>                 | <b>105</b> |
| <b>RIEPILOGO DELLE SPESE PER MACROAGGREGATI.....</b>              | <b>108</b> |
| <b>ALLEGATI.....</b>                                              | <b>111</b> |
| <b>BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023 (PER CAPITOLI).....</b>       | <b>199</b> |

**COMUNITÀ MONTANA DI VALLE TROMPIA**

Provincia DI BRESCIA

---



**NOTA INTEGRATIVA AL  
BILANCIO DI  
PREVISIONE 2021-2023**

## NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

L'approvazione del Bilancio di Previsione rappresenta un momento delicato ed importante nella vita amministrativa dell'Ente Locale, non solo sotto l'aspetto politico, ma anche sotto i profili tecnici e contabili.

Il valore programmatico del bilancio di previsione assume, oggi più che mai, assoluta rilevanza nell'ambito della vita amministrativa di un Comune, considerato il contingente contesto socio economico caratterizzato da una crisi a livello globale che si riflette pesantemente su ogni singola Comunità locale, nonché le importanti innovazioni normative in materia di federalismo fiscale. Ecco quindi che la capacità gestionale delle Amministrazioni Comunali costituisce un aspetto fondamentale che, pur nell'ambito delle competenze attribuite alle stesse Amministrazioni dalla normativa vigente, deve essere tesa a fornire il maggior sostegno possibile alle singole realtà locali, garantendo e potenziando in ogni caso quei servizi e quelle infrastrutture che rappresentano risposte imprescindibili ai bisogni dei cittadini.

La presente nota integrativa viene redatta ai sensi di quanto previsto dall'allegato n. 1/4 "Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio" richiamato dall'art. 3 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 così come modificato dal decreto Legislativo 10 agosto 2014 n. 126, relativo alla disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, di cui all'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

La nota integrativa integra i dati quantitativi esposti negli schemi di bilancio al fine di rendere più chiara e significativa la lettura dello stesso e svolge le seguenti funzioni:

- *descrittiva*: illustra i dati che per la loro sinteticità non possono essere pienamente compresi;
- *informativa*: apporta ulteriori dati non inseriti nei documenti di bilancio, che hanno una struttura fissa e non integrabile;
- *esplicativa*: indica le motivazioni delle ipotesi assunte e dei criteri di valutazione adottati per la determinazione dei valori di bilancio.

### **I criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni**

Le previsioni triennali di entrata e di spesa rispettano i principi contabili dell'annualità, dell'unità, dell'universalità, dell'integrità, della veridicità, dell'attendibilità, della correttezza, della chiarezza e comprensibilità, della significatività e rilevanza, della flessibilità, della congruità, della prudenza, della coerenza, della continuità, della costanza, della comparabilità, della verificabilità, della neutralità, della pubblicità, degli equilibri di bilancio e della competenza finanziaria.



### **Le entrate**

La previsione degli stanziamenti di entrata corrente è stata formulata sulla base del criterio della storicità con riferimento alle risultanze rilevabili dagli ultimi tre esercizi. In particolare i criteri utilizzati possono così riassumersi con riferimento alle poste di entrate più significative:

- Trasferimenti correnti dello Stato - nella misura spettante nell'anno 2020;
  - Proventi dei servizi pubblici - sulla base del criterio storico degli accertamenti effettuati nell'ultimo esercizio;
- Fitti attivi - sulla base dei contratti in corso.

### **Le spese**

Per quanto riguarda *le spese correnti*, le previsioni sono state formulate sulla base:

- Spese di personale - sulla base dei contratti di lavoro dipendente in corso, tenuto conto dei pensionamenti programmati, in coerenza con il programma triennale di fabbisogno del personale dell'Ente, nel rispetto del limite di spesa di cui al comma 557 e seguenti, dell'articolo 1, della Legge 296/2006;
- Forniture per acquisto beni - sulla base delle effettive disponibilità finanziarie;
- Utenze - sulla base del fabbisogno espresso dagli uffici per il funzionamento dei servizi;
- Interessi e mutui - sulla base dei piani di ammortamento;
- Spese per l'acquisto, manutenzione, noleggio e l'esercizio di autovetture - vedi art. 57 comma 2, 2bis decreto fiscale D.L. 124/19 disapplicazione obblighi contenimento della spesa per Regioni e Enti Locali;
- Spese per missioni - nei limiti di cui all'articolo 6, comma 12, del D.L. 78/2010;
- Fondo di riserva - nei limiti di cui all'articolo 166, comma 2 ter, del D.Lgs. 267/2000;
- Fondo Crediti Dubbia Esigibilità - si rinvia all'apposito paragrafo.

Le previsioni **di entrata e spesa in conto capitale** sono coerenti con il programma triennale dei lavori pubblici.

- I proventi delle alienazioni patrimoniali risultano congrui al valore di mercato degli immobili indicati nel Piano delle Alienazioni;
- I trasferimenti ed i contributi in conto capitale per investimenti sulla base di contributi già concessi oppure concedibili sulla base della normativa nazionale e/o regionale vigenti.

L'utilizzo delle entrate in conto capitale rimane, comunque, subordinato alla concreta realizzazione della previsione di entrata, per il tramite del visto di copertura finanziaria da rilasciare ai sensi dell'articolo 153, comma 5, del Testo Unico 18 Agosto 2000, n. 267.

## I NUOVI PRINCIPI CONTABILI

Il bilancio di previsione 2021-2023 è redatto ai sensi dell'articolo del D.Lgs. 118/2011 che, dettando le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili, all'Allegato 1, previsto dall'articolo 3, comma 1, ha individuato i nuovi principi contabili (18 in totale).

Essi sono:

- 1. Principio dell'annualità:** i documenti del sistema bilancio devono essere predisposti a cadenza annuale e si riferiscono ad un periodo di gestione che coincide con l'anno solare.
- 2. Principio dell'unità:** il complesso delle entrate finanzia indistintamente quello delle uscite, salvo diversa disposizione normativa.
- 3. Principio dell'universalità:** il sistema di bilancio deve ricomprendere tutte le operazioni ed i relativi valori finanziari, economici e patrimoniali, riconducibili all'ente locale, al fine di presentare una rappresentazione veritiera e corretta dell'andamento dell'Ente.
- 4. Principio dell'integrità:** nel bilancio di previsione e nel rendiconto non vi devono essere compensazioni di partite. E' quindi vietato iscrivere le entrate al netto delle spese sostenute per la loro riscossione e, parimenti, di registrare le spese ridotte delle correlate entrate.
- 5. Principio della veridicità, attendibilità, correttezza e comprensibilità:** è richiesto di "rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente ed il risultato economico dell'esercizio". Sono vietate, quindi, sopravvalutazioni e sottovalutazioni di entrate e di spese. Il sistema di bilancio deve presentare una chiara classificazione delle voci finanziarie, economiche e patrimoniali.
- 6. Principio della significatività e rilevanza:** un'informazione, affinché sia utile, cioè in grado di influenzare le decisioni degli utilizzatori, deve essere significativa per le loro esigenze informative. Pertanto, l'esattezza dei dati di bilancio è legata alla correttezza dei procedimenti di valutazione adottati nella redazione del bilancio di previsione, del rendiconto e del bilancio d'esercizio.
- 7. Principio della flessibilità:** all'interno del sistema bilancio di previsione è prevista la possibilità di modificare i documenti contabili di programmazione e previsione per fronteggiare circostanze imprevedibili e straordinarie che si possono manifestare durante la gestione.
- 8. Principio della congruità:** comporta la verifica dell'adeguatezza dei mezzi disponibili rispetto ai fini stabiliti, valutata in relazione agli obiettivi programmati e agli andamenti storici, e con riguardo anche al riflesso sugli impegni pluriennali.
- 9. Principio della prudenza:** comporta l'iscrizione in bilancio delle sole componenti positive che ragionevolmente saranno disponibili nel periodo amministrativo considerato, mentre le componenti negative sono limitate alle sole voci degli impegni sostenibili e direttamente collegate alle risorse previste. Occorre evitare, in sede di programmazione, di sovrastimare le entrate e/o sottostimare le spese, pena il conseguimento, in fase di gestione, di squilibri gestionali.

**10. Principio della coerenza:** implica la presenza di un nesso logico tra la programmazione, la previsione, gli atti di gestione e la rendicontazione. I documenti contabili, infatti, devono essere strumentali al perseguimento dei medesimi obiettivi.

**11. Principio della continuità e della costanza:** si applica al fine di salvaguardare gli equilibri economico-finanziari, permettere il loro perdurare nel tempo e, unitamente alla continuità nell'applicazione dei principi contabili e di valutazione, di consentire la comparabilità delle valutazioni tra i documenti contabili.

**12. Principio della comparabilità e della verificabilità:** gli utilizzatori delle informazioni del bilancio devono essere in grado di comparare nel tempo le informazioni di poste economiche, finanziarie e patrimoniali del sistema di bilancio, per poterne valutare gli andamenti. Inoltre, tutte le informazioni fornite dal sistema di bilancio devono essere verificabili attraverso la ricostruzione del procedimento valutativo seguito.

**13. Principio della neutralità:** la redazione dei documenti contabili si fonda su principi contabili indipendenti ed imparziali, evitando, quindi, di favorire gli interessi o le esigenze di gruppi particolari. La neutralità sussiste in tutto il procedimento formativo del sistema di bilancio.

**14. Principio della pubblicità:** il sistema di bilancio assolve una funzione informativa nei confronti degli utilizzatori dei documenti contabili. E' compito dell'Ente rendere effettiva tale funzione assicurando ai cittadini ed agli organismi di partecipazione la conoscenza dei contenuti significativi e caratteristici del bilancio annuale e dei suoi allegati.

**15. Principio dell'equilibrio di bilancio:** la norma individua due profili di pareggio, uno complessivo e l'altro di parte corrente. Il pareggio finanziario complessivo consiste nella eguaglianza tra il totale delle entrate che si prevede di accertare ed il totale delle spese che si prevede di impegnare. Il pareggio finanziario di parte corrente garantisce la salvaguardia dell'equilibrio finanziario di breve termine, imponendo il rispetto del pareggio fra entrate correnti (primi tre titoli dell'entrata: entrate tributarie, derivanti da contributi e trasferimenti ed extratributarie) e spese correnti (primo titolo della spesa) sommate alle quote di capitale delle rate di ammortamento dei mutui e dei prestiti obbligazionari. Se la suddetta situazione corrente è positiva, l'avanzo che si è determinato ("avanzo economico") può essere utilizzato come ulteriore fonte di finanziamento delle spese d'investimento.

**16. Principio della competenza finanziaria:** criterio di imputazione agli esercizi finanziari delle obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive (accertamenti ed impegni).

**17. Principio della competenza economica:** questo principio rappresenta il criterio con il quale sono imputati gli effetti delle diverse operazioni ed attività amministrative che la singola amministrazione pubblica svolge durante ogni esercizio e mediante le quali si evidenziano "utilità economiche" cedute e/o acquisite, anche se non direttamente collegate ai relativi movimenti finanziari. Per il principio della competenza economica, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi deve essere rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari.

**18. Principio della prevalenza della sostanza sulla forma:** le operazioni e i fatti accaduti durante l'esercizio devono essere rilevati contabilmente secondo la loro natura finanziaria, economica e patrimoniale, in conformità alla loro sostanza e non solo secondo le regole e le norme vigenti che ne disciplinano la contabilizzazione formale. In altre parole, la sostanza economica, finanziaria e patrimoniale delle operazioni pubbliche della gestione di ogni Amministrazione rappresenta l'elemento prevalente per la contabilizzazione, la valutazione e l'esposizione dei fatti amministrativi nei documenti del sistema di bilancio.

## I VALORI FINANZIARI COMPLESSIVI

Le previsioni di bilancio sono state predisposte, nel pieno e imprescindibile rispetto delle previsioni di bilancio, al fine di dare soddisfazione ai bisogni espressi dalla comunità amministrata.

Le previsioni di competenza finanziaria sono elaborate in coerenza con il principio generale n. 16, e rappresentano le entrate e le spese che si prevede saranno esigibili in ciascuno degli esercizi considerati, anche se la relativa obbligazione è sorta in esercizi precedenti.

La previsione delle entrate rappresenta quanto l'amministrazione ritiene di poter ragionevolmente accertare in ciascun esercizio contemplato nel bilancio, anche nel rispetto dei principi contabili generali dell'attendibilità e della congruità, e rappresenta contabilmente il programma che l'organo di vertice assegna all'organo esecutivo per il reperimento delle risorse finanziarie necessarie al finanziamento delle spese di funzionamento e di investimento.

Anche le previsioni di spesa sono predisposte nel rispetto dei principi contabili generali della veridicità e della coerenza, tenendo conto dei riflessi finanziari delle decisioni descritte nel documento di programmazione, comprese quelle in corso di realizzazione rappresentate dagli impegni già assunti a seguito di obbligazioni giuridicamente perfezionate, esigibili negli esercizi considerati.

Gli stanziamenti di spesa di competenza sono quantificati nella misura necessaria per lo svolgimento delle attività o interventi che sulla base della legislazione vigente daranno luogo, ad obbligazioni esigibili negli esercizi considerati nel bilancio di previsione e sono determinati esclusivamente in relazione alle esigenze funzionali ed agli obiettivi concretamente perseguibili nel periodo cui si riferisce il bilancio di previsione finanziario, restando esclusa ogni quantificazione basata sul criterio della spesa storica incrementale.

## Riepilogo delle entrate per titolo

|                                                                              | <i>Residui<br/>presunti</i> | <i>Assestato</i>     | <i>Previsione di<br/>competenza</i>    | <i>Previsioni di<br/>cassa</i> |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------------------|--------------------------------|
| Fondo di cassa                                                               | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                   | 2.476.110,74                   |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                   | 0,00                           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                            | 1.942.675,79                | 7.698.902,12         | 5.581.606,10<br>-27,50%                | 7.524.281,89                   |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                           | 1.408.574,71                | 2.535.525,94         | 2.719.179,00<br>7,24%                  | 4.127.753,71                   |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                         | 6.857.939,04                | 14.362.638,17        | 2.533.000,00<br>-82,36%                | 9.390.939,04                   |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 0,00                        | 525,00               | 0,00                                   | 0,00                           |
| Titolo 6 - Accensione Prestiti                                               | 558.367,72                  | 956.469,22           | 0,00                                   | 558.367,72                     |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | 0,00                        | 100.000,00           | 100.000,00<br>0,00%                    | 100.000,00                     |
| Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 13.006,11                   | 1.638.400,00         | 1.238.400,00<br>-24,41%                | 1.251.406,11                   |
| Avanzo di amministrazione                                                    | 0,00                        | 681.948,07           | 0,00                                   | 0,00                           |
| Fondo pluriennale vincolato                                                  | 0,00                        | 238.442,96           | 0,00                                   | 0,00                           |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                                        | <b>10.780.563,37</b>        | <b>28.212.851,48</b> | <b>12.172.185,10</b><br><b>-56,86%</b> | <b>25.428.859,21</b>           |

## ***Riepilogo delle uscite per titolo***

|                                                                                 | <b><i>Residui<br/>presunti</i></b> | <b><i>Assestato</i></b> | <b><i>Previsione di<br/>competenza</i></b> | <b><i>Previsioni di<br/>cassa</i></b> |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| Disavanzo di amministrazione                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                                       | 0,00                                  |
| Titolo 1 - Spese correnti                                                       | 3.891.633,34                       | 9.923.747,49            | 8.109.457,10<br>-18,28%                    | 12.026.090,44                         |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale                                              | 8.018.765,61                       | 15.496.774,99           | 2.533.000,00<br>-83,65%                    | 10.551.765,61                         |
| Titolo 3 - Spese per incremento<br>attività finanziarie                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                                       | 0,00                                  |
| Titolo 4 - Rimborso Prestiti                                                    | 510.327,02                         | 1.053.929,00            | 191.328,00<br>-81,85%                      | 701.655,02                            |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni<br>ricevute da istituto<br>tesoriere/cassiere | 0,00                               | 100.000,00              | 100.000,00<br>0,00%                        | 100.000,00                            |
| Titolo 7 - Uscite per conto terzi e<br>partite di giro                          | 207.011,13                         | 1.638.400,00            | 1.238.400,00<br>-24,41%                    | 1.445.411,13                          |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                                            | <b>12.627.737,10</b>               | <b>28.212.851,48</b>    | <b>12.172.185,10</b><br><b>-56,86%</b>     | <b>24.824.922,20</b>                  |



## EQUILIBRI FINANZIARI DI CASSA

Il documento contabile è stato redatto in termini di competenza e di cassa solo per il primo anno del triennio, mentre le previsioni dei due esercizi successivi hanno interessato la sola competenza.

Gli stanziamenti di cassa comprendono le previsioni di riscossioni e pagamenti in conto competenza e in conto residui e sono determinati in considerazione dei presumibili ritardi nella riscossione e nei pagamenti delle obbligazioni già esigibili, nonché delle minori riscossioni per effetto delle riduzioni/esenzioni derivanti dal baratto amministrativo.

Il prospetto riportato evidenzia un saldo di cassa positivo e il risultato assicura il rispetto del comma dell'art. 162 del TUEL.

| Cassa iniziale                     |                      |
|------------------------------------|----------------------|
| Fondo di cassa                     | 2.476.110,74         |
| Parte Corrente                     |                      |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti  | 7.524.281,89         |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 4.127.753,71         |
| <b>TOTALE</b>                      | <b>11.652.035,60</b> |
| Titolo 1 - Spese correnti          | 12.026.090,44        |
| Titolo 4 - Rimborso Prestiti       | 701.655,02           |
| <b>TOTALE</b>                      | <b>12.727.745,46</b> |
| <b>SALDO</b>                       | <b>-1.075.709,86</b> |

**Parte Investimenti c/capitale**

|                                                         |                      |
|---------------------------------------------------------|----------------------|
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                    | 9.390.939,04         |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00                 |
| Titolo 6 - Accensione Prestiti                          | 558.367,72           |
| <b>TOTALE</b>                                           | <b>9.949.306,76</b>  |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale                      | 10.551.765,61        |
| Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie    | 0,00                 |
| <b>TOTALE</b>                                           | <b>10.551.765,61</b> |
| <b>SALDO</b>                                            | <b>-602.458,85</b>   |

**Parte Movimenti di cassa**

|                                                                           |                   |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                   | 100.000,00        |
| <b>TOTALE</b>                                                             | <b>100.000,00</b> |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 100.000,00        |
| <b>TOTALE</b>                                                             | <b>100.000,00</b> |
| <b>SALDO</b>                                                              | <b>0,00</b>       |

**Parte Servizi Conto Terzi**

|                                                      |                     |
|------------------------------------------------------|---------------------|
| Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | 1.251.406,11        |
| <b>TOTALE</b>                                        | <b>1.251.406,11</b> |
| Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro  | 1.445.411,13        |
| <b>TOTALE</b>                                        | <b>1.445.411,13</b> |
| <b>SALDO</b>                                         | <b>-194.005,02</b>  |
| <b>SALDO COMPLESSIVO</b>                             | <b>603.937,01</b>   |

## EQUILIBRI FINANZIARI DI COMPETENZA

I principali equilibri di bilancio relativi agli esercizi 2021-2023, da rispettare in sede di programmazione e di gestione, sono i seguenti:

- *pareggio complessivo di bilancio*, secondo il quale il bilancio di previsione deve essere deliberato in pareggio finanziario, ovvero la previsione del totale delle entrate deve essere uguale alla previsione del totale delle spese;
- *equilibrio di parte corrente*, che prevede che le previsioni di entrata dei primi tre titoli (entrate correnti), al netto delle partite vincolate della spesa in conto capitale, deve essere pari o superiore alla previsione di spesa data dalla somma dei Titolo I - Spese correnti e Titolo IV - Spese per rimborso quote di capitale mutui e prestiti;
- *equilibrio di parte capitale*, che prevede che le entrate dei Titoli IV e V, sommate alle entrate correnti destinate per legge agli investimenti, devono essere pari alla spesa in conto capitale prevista al Titolo II.

### Parte Corrente

| Descrizione                        | Previsione 2021     | Previsione 2022     | Previsione 2023     |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti  | 5.581.606,10        | 5.575.514,10        | 5.569.276,00        |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 2.719.179,00        | 2.714.179,00        | 2.713.326,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>              | <b>8.300.785,10</b> | <b>8.289.693,10</b> | <b>8.282.602,00</b> |
| Titolo 1 - Spese correnti          | 8.109.457,10        | 8.106.163,10        | 8.102.795,00        |
| Titolo 4 - Rimborso Prestiti       | 191.328,00          | 183.530,00          | 179.807,00          |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>8.300.785,10</b> | <b>8.289.693,10</b> | <b>8.282.602,00</b> |
| <b>SALDO</b>                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |

### Parte Investimenti c/capitale

| Descrizione                                             | Previsione 2021     | Previsione 2022     | Previsione 2023     |
|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                    | 2.533.000,00        | 2.511.000,00        | 2.421.000,00        |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Titolo 6 - Accensione Prestiti                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Avanzo di amministrazione                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Fondo pluriennale vincolato                             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                   | <b>2.533.000,00</b> | <b>2.511.000,00</b> | <b>2.421.000,00</b> |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale                      | 2.533.000,00        | 2.511.000,00        | 2.421.000,00        |
| Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie    | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                    | <b>2.533.000,00</b> | <b>2.511.000,00</b> | <b>2.421.000,00</b> |
| <b>SALDO</b>                                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |

### Parte Movimenti di cassa

| Descrizione                                                               | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                   | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                                     | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                                      | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> |
| <b>SALDO</b>                                                              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

### Parte Servizi Conto Terzi

| Descrizione                                          | Previsione 2021     | Previsione 2022     | Previsione 2023     |
|------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | 1.238.400,00        | 1.238.400,00        | 1.238.400,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> |
| Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro  | 1.238.400,00        | 1.238.400,00        | 1.238.400,00        |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                 | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> |
| <b>SALDO</b>                                         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>SALDO COMPLESSIVO</b>                             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |

## ENTRATE

Le entrate del bilancio rappresentano le risorse che l'ente ha a sua disposizione per finanziare le spese di gestione e gli investimenti per rispondere e soddisfare i bisogni della popolazione e del territorio.

Le entrate sono distinguibili in quattro tipi.

1. **Entrate correnti:** sono le entrate derivanti dai tributi, dalle tasse, dai proventi dei servizi e dai trasferimenti correnti di Stato e Regioni.

2. **Entrate per investimenti:** sono le entrate derivanti da alienazioni patrimoniali e finanziarie, da trasferimenti in conto capitale, da assunzione di mutui e prestiti.

3. **Entrate per servizi conto terzi:** trovano esatta corrispondenza nelle uscite per pari importo e sono relative a ritenute sugli stipendi, sulle parcelle, sull'iva che dal 2016 l'ente versa direttamente all'erario come sostituto di imposta nei confronti dei fornitori.

4. **Poste finanziarie:** si tratta delle previsione di anticipazioni di cassa che devono trovare corrispondenza esatta nella spesa.

Ognuno di questi aggregati trova pari corrispondenza nelle uscite, per le quali rappresenta il limite autorizzatorio.

E' sempre ammesso un avanzo di parte corrente per finanziare gli investimenti.

E' ammesso in via eccezionale l'utilizzo di alcune entrate in conto capitale, proventi da concessioni edilizie, per il finanziamento di manutenzioni ordinarie del patrimonio pubblico.

E' inoltre possibile prevedere l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione degli esercizi precedenti nei limiti del rispetto dei vincoli di pareggio di finanza pubblica.

### IL FONDO PLURIENNALE ISCRITTO IN ENTRATA

Il Fondo Pluriennale Vincolato è un saldo finanziario costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Trattasi di un saldo finanziario che garantisce la copertura di spese imputate negli esercizi successivi a quello in corso, che nasce dall'esigenza di applicare il principio della competenza finanziaria e rendere evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Il Fondo Pluriennale Vincolato è formato solo da entrate correnti vincolate e da entrate destinate al finanziamento di investimenti, accertate e imputate agli esercizi precedenti a quello di imputazione delle relative spese. Prescinde dalla natura vincolata o destinata delle entrate che lo alimentano il Fondo Pluriennale Vincolato costituito da:

1. In occasione del riaccertamento ordinario dei residui al fine di consentire la reimputazione di un impegno che, a seguito di eventi verificatisi successivamente alla registrazione, risulta non più esigibile nell'esercizio cui il rendiconto si riferisce;
2. In occasione del riaccertamento straordinario dei residui, effettuato per adeguare lo stock dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti alla nuova configurazione del principio contabile generale della competenza finanziaria.

Il fondo riguarda prevalentemente le spese in conto capitale ma può essere destinato a garantire la copertura di spese correnti, ad esempio per quelle impegnate a fronte di entrate derivanti da trasferimenti correnti vincolati, esigibili in esercizi precedenti a quelli in cui è esigibile la corrispondente spesa, ovvero alle spese per il compenso accessorio del personale.

L'ammontare complessivo del fondo iscritto in entrata, distinto in parte corrente e in conto capitale, è pari alla sommatoria degli accantonamenti il fondo stanziati nella spesa del bilancio dell'esercizio precedente, nei singoli programmi di bilancio cui si riferiscono le spese, dell'esercizio precedente. Solo con riferimento al primo esercizio, l'importo complessivo del fondo pluriennale, iscritto tra le entrate, può risultare inferiore all'importo dei fondi pluriennali di spesa dell'esercizio precedente, nel caso in cui sia possibile stimare o fare riferimento, sulla base di dati di preconsuntivo, all'importo, riferito al 31 dicembre dell'anno precedente al periodo di riferimento del bilancio di previsione, degli impegni imputati agli esercizi precedenti finanziati dal Fondo Pluriennale Vincolato.

## ***La nuova classificazione delle Entrate (ex art. 15 – D.Lgs. 118/2011)***

Ai sensi dell'articolo 15 del Decreto Legislativo n. 118 del 2011, le entrate sono state aggregate in Titolo, Tipologie e Categorie, come di seguito riportato:

- Titoli, definiti secondo la fonte di provenienza delle entrate;
- Tipologie, definite in base alla natura delle entrate, nell'ambito di ciascuna fonte di provenienza, ai fini dell'approvazione in termini di unità di voto consiliare;
- Categorie, definite in base all'oggetto dell'entrata nell'ambito della tipologia di appartenenza. Nell'ambito delle categorie è data separata evidenza delle eventuali quote di entrata non ricorrente. La Giunta, contestualmente alla proposta di bilancio, trasmette al Consiglio, ai soli fini conoscitivi, la proposta di articolazione delle tipologie di entrata in categorie.

Ai fini della gestione (Piano esecutivo di gestione) e della rendicontazione, le tipologie sono ripartite in categorie, capitoli ed eventualmente articoli secondo il rispettivo oggetto. I capitoli e gli articoli si raccordano con il quarto livello di articolazione del piano dei conti integrato di cui all'articolo 4 del decreto legislativo n. 118 del 2011.

Per l'elenco delle entrate di bilancio per titoli, tipologie e categorie si rimanda agli schemi di bilancio.

Le entrate correnti di cui l'Ente può disporre sono costituite da entrate Tributarie, Trasferimenti correnti, entrate Extratributarie. Le Entrate tributarie di competenza dell'esercizio sono l'asse portante dell'intero bilancio comunale in quanto la gestione economica e finanziaria dell'Ente dipende dal volume di risorse che vengono reperite.



Pertanto, per le entrate da inserire in bilancio occorre verificare il momento in cui si avrà l'accertamento, ossia bisogna valutare il momento in cui il diritto di credito relativo ad una specifica entrata viene a scadenza.

Secondo il criterio dettato dal principio contabile della competenza finanziaria potenziata (principio n. 16), le entrate di interesse per l'ufficio tributi vanno così valutate:

- le entrate tributarie riscosse per autoliquidazione (quali IMU/TASI) vanno imputate sulla base della stima di quanto effettivamente potrà essere riscosso e non con riferimento all'entrata potenziale;
- le entrate incassate con bollette di pagamento sono accertate ed imputate contabilmente all'esercizio in cui sono emessi i modelli di pagamento, purché si crei il fondo crediti di dubbia esigibilità;
- in caso di riscossione rateizzata, l'entrata corrente può essere mantenuta nell'anno di riferimento purché risponda a criteri ragionevoli e non superi i 12 mesi;
- l'emissione di ruoli coattivi/ingiunzioni fiscali deriva, di solito, da entrate già accertate e, pertanto, occorre considerare solo le sanzioni e gli interessi correlati al ruolo coattivo/ingiunzione fiscale, con accertamento per cassa.

Nel caso di entrate diverse da quelle tributarie, eventualmente di competenza dell'ufficio entrate, ma relative alla gestione dei servizi pubblici, l'accertamento viene effettuato sulla base dell'idonea documentazione predisposta dall'ente creditore e vanno imputate all'esercizio in cui il servizio è reso all'utenza.

L'attività di recupero dell'evasione tributaria costituisce per le Amministrazioni Comunali un'opportunità per attuare una politica impositiva più equa e per recuperare risorse da utilizzare per la realizzazione dei propri obiettivi strategici e di gestione, tanto più alla luce della costante e notevole riduzione dei trasferimenti erariali.

L'obiettivo è quello di un allargamento della base imponibile allo scopo di assicurare maggiori entrate al Comune ed equità contributiva a favore dei contribuenti.

## **Titolo II - Entrate da trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche**

I trasferimenti erariali sono stati tutti "fiscalizzati" dal Fondo di Solidarietà Comunale, ad eccezione dell'ex Fondo Sviluppo Investimenti, ora denominato Contributo Statale per gli interventi dei Comuni. I trasferimenti dalla Regione sono rappresentati sostanzialmente dalle entrate per funzioni delegate dalla Regione stessa soprattutto per finalità di carattere sociale, quali l'assistenza ai minori, agli anziani, ai disabili.

|                                                                     | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b>    | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Trasferimenti correnti da<br>Amministrazioni pubbliche              | 1.940.475,79                | 7.691.232,00        | 5.579.606,10<br>-27,45%             | 7.520.081,89                   |
| Trasferimenti correnti da Famiglie                                  | 2.200,00                    | 6.170,12            | 2.000,00<br>-67,59%                 | 4.200,00                       |
| Trasferimenti correnti da Imprese                                   | 0,00                        | 1.500,00            | 0,00                                | 0,00                           |
| Trasferimenti correnti da Istituzioni<br>Sociali Private            | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                | 0,00                           |
| Trasferimenti correnti dall'Unione<br>Europea e dal Resto del Mondo | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                | 0,00                           |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                               | <b>1.942.675,79</b>         | <b>7.698.902,12</b> | <b>5.581.606,10<br/>-27,50%</b>     | <b>7.524.281,89</b>            |

### **Titolo III - Entrate extratributarie**

Le entrate extratributarie raggruppano i proventi derivanti dalla gestione e vendita di beni, dall'erogazione di servizi ai cittadini, da sanzioni extratributarie e proventi diversi.

|                                                       | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b>    | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Vendita di beni                                       | 0,00                        | 18.000,00           | 14.000,00<br>-22,22%                | 14.000,00                      |
| Entrate dalla vendita e<br>dall'erogazione di servizi | 0,00                        | 20.040,00           | 17.000,00<br>-15,17%                | 17.000,00                      |
| Proventi derivanti dalla gestione dei<br>beni         | 18.380,23                   | 92.653,81           | 94.160,00<br>1,63%                  | 112.540,23                     |
| Altri interessi attivi                                | 0,00                        | 500,00              | 0,00                                | 0,00                           |
| Entrate derivanti dalla distribuzione<br>di dividendi | 0,00                        | 14.847,97           | 14.500,00<br>-2,34%                 | 14.500,00                      |
| Rimborsi di entrata                                   | 38.453,86                   | 176.600,00          | 244.100,00<br>38,22%                | 282.553,86                     |
| Altre entrate correnti n.a.c.                         | 1.351.740,62                | 2.212.884,16        | 2.335.419,00<br>5,54%               | 3.687.159,62                   |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                 | <b>1.408.574,71</b>         | <b>2.535.525,94</b> | <b>2.719.179,00</b>                 | <b>4.127.753,71</b>            |

## ***Vendita di beni***

Rientrano in questa tipologia di entrata i proventi derivanti, ad esempio, dalla vendita di sacchi e carrellati per la raccolta dei rifiuti porta a porta o dalla vendita di energia elettrica da fotovoltaico.

|                       | <b><i>Residui<br/>presunti</i></b> | <b><i>Assestato</i></b> | <b><i>Previsione di<br/>competenza</i></b> | <b><i>Previsioni di<br/>cassa</i></b> |
|-----------------------|------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| Vendita di beni       | 0,00                               | 18.000,00               | 14.000,00<br>-22,22%                       | 14.000,00                             |
| <b>TOTALE ENTRATE</b> | <b>0,00</b>                        | <b>18.000,00</b>        | <b>14.000,00</b><br>-22,22%                | <b>14.000,00</b>                      |

## ***Vendita di servizi***

I proventi derivano dall'erogazione dei servizi istituzionali o servizi a domanda individuale erogati dall'Ente.

|                                  | <b><i>Residui<br/>presunti</i></b> | <b><i>Assestato</i></b> | <b><i>Previsione di<br/>competenza</i></b> | <b><i>Previsioni di<br/>cassa</i></b> |
|----------------------------------|------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| Entrate dalla vendita di servizi | 0,00                               | 20.040,00               | 17.000,00<br>-15,17%                       | 17.000,00                             |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>            | <b>0,00</b>                        | <b>20.040,00</b>        | <b>17.000,00</b><br><b>-15,17%</b>         | <b>17.000,00</b>                      |

## ***Proventi derivanti dalla gestione dei beni***

I proventi dei beni del Comune sono rappresentati essenzialmente dai proventi delle concessioni cimiteriali, dai canoni di locazione e dal rimborso delle spese per gli alloggi di proprietà comunali dati in locazione ad anziani e famiglie con basso reddito. Le previsioni di entrata sono in linea rispetto all'esercizio in corso. Nel complesso va detto che, rispetto al patrimonio disponibile, la redditività dei proventi da locazione è ovviamente bassa, in quanto la locazione di alloggi risponde ad una forma di assistenza nel campo delle abitazioni per soggetti o nuclei familiari disagiati.

## SPESA

### ***La nuova classificazione delle Spese (ex art. 14 – D.Lgs. 118/2011)***

Le spese sono classificate secondo criteri omogenei individuati dai regolamenti comunitari, allo scopo di assicurare maggiore trasparenza delle informazioni riguardanti la destinazione delle risorse pubbliche, agevolare la “lettura” secondo la finalità di spesa, consentire pertanto la più ampia comparabilità dei dati di bilancio e permetterne l’aggregazione. A tal fine, la parte Spesa del bilancio è articolata in missioni e programmi (articolo 14 del decreto legislativo n. 118 del 2011), la cui elencazione è obbligatoria per tutti gli Enti:

- le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle Amministrazioni utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate; sono definite in base al riparto di competenze stabilito dagli articoli 117 e 118 della Costituzione, assumendo come riferimento le missioni individuate per lo Stato;
- i programmi rappresentano gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire gli obiettivi istituzionali definiti nell’ambito delle missioni; la denominazione del programma riflette le principali aree di intervento delle missioni di riferimento, consentendo una rappresentazione di bilancio, omogenea per tutti gli enti pubblici, che evidenzia le politiche realizzate da ciascuna amministrazione con pubbliche risorse. Il programma è raccordato alla classificazione europea COFOG di secondo livello, secondo le corrispondenze individuate nel “Glossario delle Missioni e dei Programmi” che costituisce una guida per la classificazione delle spese, al fine di una rappresentazione omogenea delle finalità della spesa da parte degli enti stessi; il Glossario costituisce parte dell’Allegato n. 14 del Decreto Legislativo 118/2011.

All’interno dell’aggregato missione/programma le spese sono suddivise per Titoli, secondo i principali aggregati economici che le contraddistinguono. L’unità di voto per la spesa in sede di approvazione consiliare del bilancio di previsione e del rendiconto è costituita dai Programmi/Titoli. I programmi, articolati in Titoli, ai fini della gestione sono ripartiti in macroaggregati (individuano la puntuale natura economica della spesa), capitoli ed articoli. I macroaggregati trovano compiuta rappresentazione nel Piano esecutivo di gestione nel rendiconto di gestione. I capitoli e gli articoli si raccordano con il IV livello di articolazione del piano integrato dei conti di cui all’articolo 4 del decreto legislativo n. 118 del 2011. Anche per quanto riguarda la spesa, nell’ambito dei macroaggregati, è data separata evidenza delle eventuali quote di spesa non ricorrente. La Giunta, contestualmente alla proposta di bilancio, trasmette al Consiglio, ai soli fini conoscitivi, la proposta di articolazione dei programmi di spesa in macroaggregati.

Come detto, la struttura del Bilancio nelle spese prevede la ripartizione per missioni e programmi, a cui segue quella per titoli e macroaggregati, in relazione alle funzioni degli enti, ai singoli uffici che gestiscono un complesso di attività ed alla natura economica dei fattori produttivi nell’ambito di ciascun servizio.

**IL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO ISCRITTO IN SPESA**

In fase di previsione, il Fondo Pluriennale Vincolato tra le spese è costituito da due componenti logicamente distinte:

1. la quota di risorse accertate negli esercizi precedenti che costituiscono la copertura di spese già impegnate negli esercizi precedenti a quello cui si riferisce il bilancio e imputate agli esercizi successivi;
2. le risorse che si prevede di accertare nel corso dell'esercizio, destinate a costituire la copertura di spese che si prevede di impegnare nel corso dell'esercizio cui si riferisce il bilancio, con imputazione agli esercizi successivi.

L'esigenza di rappresentare nel bilancio di previsione le scelte operate, compresi i tempi di previsto impiego delle risorse acquisite per gli interventi sopra illustrati, è fondamentale nella programmazione della spesa pubblica locale (si pensi alla indispensabilità di tale previsione nel caso di indebitamento o di utilizzo di trasferimenti da altri livelli di governo).

Ciò premesso, si ritiene possibile stanziare, nel primo esercizio in cui si prevede l'avvio dell'investimento, il Fondo Pluriennale Vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa.

In tali casi, il fondo è imputato nella spesa dell'esercizio in cui si prevede di realizzare l'investimento in corso di definizione, alla missione ed al programma cui si riferisce la spesa e nel PEG (per gli enti locali), è "intestato" alla specifica spesa che si è programmato di realizzare, anche se non risultano determinati i tempi e le modalità.

Nel corso dell'esercizio, a seguito della definizione del cronoprogramma (previsione dei SAL) della spesa, si apportano le necessarie variazioni a ciascun esercizio considerati nel bilancio di previsione per stanziare la spesa ed il fondo pluriennale negli esercizi di competenza e, quando l'obbligazione giuridica è sorta, si provvede ad impegnare l'intera spesa con imputazione agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile.



## La Spesa per Missioni

Sul versante della spesa, corrente e investimenti, ricordando le influenze su dati contabili dovute alla gestione diretta dei servizi, si ha:

|                                                                           | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b> | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione                | 2.480.173,93                | 7.817.260,74     | 1.224.514,00<br>-84,34%             | 3.704.687,93                   |
| Missione 2 - Giustizia                                                    | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza                                  | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio                             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali        | 424.809,51                  | 757.500,99       | 727.700,00<br>-3,93%                | 1.152.509,51                   |
| Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 7 - Turismo                                                      | 6.247,26                    | 244.952,03       | 255.596,00<br>4,35%                 | 261.843,26                     |
| Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 254.500,00                  | 0,00             | 0,00                                | 254.500,00                     |
| Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 5.690.286,82                | 7.936.786,66     | 2.307.264,00<br>-70,93%             | 7.997.550,82                   |
| Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità                           | 582.987,47                  | 2.204.219,30     | 1.195.000,00<br>-45,79%             | 1.777.987,47                   |
| Missione 11 - Soccorso civile                                             | 118.535,03                  | 112.092,13       | 112.000,00<br>-0,08%                | 230.535,03                     |
| Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia               | 2.074.595,69                | 6.110.084,63     | 4.610.477,10<br>-24,54%             | 6.685.072,79                   |
| Missione 13 - Tutela della salute                                         | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 14 - Sviluppo economico e competitività                          | 51.000,00                   | 0,00             | 0,00                                | 51.000,00                      |
| Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale       | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |

|                                                                         | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b>     | <b>Previsione di<br/>competenza</b>    | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------------------|--------------------------------|
| Missione 16 - Agricoltura,<br>politiche agroalimentari e pesca          | 200.940,09                  | 150.000,00           | 150.000,00<br>0,00%                    | 350.940,09                     |
| Missione 17 - Energia e<br>diversificazione delle fonti<br>energetiche  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                   | 0,00                           |
| Missione 18 - Relazioni con le<br>altre autonomie territoriali e locali | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                   | 0,00                           |
| Missione 19 - Relazioni<br>internazionali                               | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                   | 0,00                           |
| Missione 20 - Fondi e<br>accantonamenti                                 | 0,00                        | 24.000,00            | 25.000,00<br>4,17%                     | 50.000,00                      |
| Missione 50 - Debito pubblico                                           | 536.650,17                  | 1.117.555,00         | 226.234,00<br>-79,76%                  | 762.884,17                     |
| Missione 60 - Anticipazioni<br>finanziarie                              | 0,00                        | 100.000,00           | 100.000,00<br>0,00%                    | 100.000,00                     |
| Missione 99 - Servizi per conto<br>terzi                                | 207.011,13                  | 1.638.400,00         | 1.238.400,00<br>-24,41%                | 1.445.411,13                   |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                                    | <b>12.627.737,10</b>        | <b>28.212.851,48</b> | <b>12.172.185,10</b><br><b>-56,86%</b> | <b>24.824.922,20</b>           |

## La Spesa Corrente per Macroaggregati

Per quanto riguarda le spese correnti, le previsioni sono state formulate sulla base:

- dei contratti in essere (mutui, personale, utenze, altri contratti di servizio quali rifiuti, pulizie, illuminazione pubblica, eccetera);
- delle spese necessarie per l'esercizio delle funzioni fondamentali espletate dall'Ente;
- delle richieste formulate dai vari responsabili, opportunamente riviste alla luce delle risorse disponibili e delle scelte dell'Amministrazione effettuate in relazione agli obiettivi indicati nel Documento Unico di Programmazione – DUP;
- del rispetto di tutti i vincoli e i limiti di finanza pubblica.

Per altri aspetti, sul piano economico, la composizione delle Spese correnti di cui al Titolo I è la seguente:

|                                                              | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b>    | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente              | 4.794,56                    | 931.539,36          | 874.497,00<br>-6,12%                | 879.291,56                     |
| Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente        | 6.326,00                    | 11.500,00           | 10.500,00<br>-8,70%                 | 16.826,00                      |
| Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi                | 2.470.045,77                | 5.911.193,80        | 4.614.154,00<br>-21,94%             | 7.084.199,77                   |
| Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti                    | 1.337.876,16                | 2.844.196,42        | 2.419.020,00<br>-14,95%             | 3.756.896,16                   |
| Macroaggregato 5 - Trasferimenti di tributi                  | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                | 0,00                           |
| Macroaggregato 6 - Fondi perequativi                         | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                | 0,00                           |
| Macroaggregato 7 - Interessi passivi                         | 26.323,15                   | 63.626,00           | 34.906,00<br>-45,14%                | 61.229,15                      |
| Macroaggregato 8 - Altre spese per redditi da capitale       | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                | 0,00                           |
| Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                | 0,00                           |
| Macroaggregato 10 - Altre spese correnti                     | 46.267,70                   | 161.691,91          | 156.380,10<br>-3,29%                | 227.647,80                     |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                         | <b>3.891.633,34</b>         | <b>9.923.747,49</b> | <b>8.109.457,10<br/>-18,28%</b>     | <b>12.026.090,44</b>           |

## ***Spesa per il personale***

Il costo del personale previsto per l'esercizio 2021, tiene conto:

- *Trattamenti fissi e continuativi.* Questa previsione, legata a voci con una dinamica salariale predefinita dalla legge o dalla contrattazione collettiva nazionale, è stata stanziata nell'esercizio in cui è prevista la relativa liquidazione e, questo, anche nel caso di personale comandato eventualmente pagato dall'ente che beneficia della prestazione. In quest'ultima circostanza, il relativo rimborso è previsto nella corrispondente voce di entrata.

- *Rinnovi contrattuali.* La stima del possibile maggior esborso, compresi gli oneri riflessi a carico dell'ente e quelli che derivano dagli eventuali effetti retroattivi, è imputabile all'esercizio di sottoscrizione del contratto collettivo, salvo che quest'ultimo non preveda il differimento nel tempo degli effetti economici.

- *Trattamento accessorio e premiante.* Questi importi, se dovuti, sono stanziati nell'esercizio in cui diventeranno effettivamente esigibili dagli aventi diritto, anche se si riferiscono a prestazioni di lavoro riconducibili ad esercizi precedenti.

- *Fondo sviluppo risorse umane e produttività.* È stanziato nell'esercizio a cui la costituzione del fondo si riferisce. In caso di mancata costituzione e quindi in assenza di impegno della spesa nel medesimo esercizio, le corrispondenti economie confluiranno nel risultato di amministrazione a destinazione vincolata, ma solo nei limiti della parte del fondo obbligatoriamente prevista dalla contrattazione nazionale collettiva.

Si rileva che il calcolo delle spese di personale è effettuato tenendo in considerazione (quando esistenti) le seguenti componenti, ai sensi dell'art. 1, commi 557 e 562, della legge n. 296/2006, tenuto anche conto degli indirizzi contenuti nella delibera della Corte dei conti sezione autonomie 31 marzo 2015 n. 13:

- retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario del personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato;

- spese sostenute dall'ente per il personale di altri enti in convenzione (ai sensi degli artt. 13 e 14, CCNL 22.1.2004) per la quota parte di costo effettivamente sostenuto;

- oneri per il nucleo familiare;

- oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori;

- Irap;

- spese per il personale previsto dall'art. 90 del Tuel (uffici di supporto agli organi di direzione politica);

- spesa per il segretario comunale (incluso per questo ente nelle voci indicate al punto 2) ed eventuali compensi corrisposti dal Comune richiedente il servizio c.d. "a scavalco" di segretari comunali nella sede priva di titolare o con titolare assente o impedito;
- eventuali spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione (lavoro interinale) o altre forme di rapporto di lavoro flessibile (quali i vouchers INPS);
- eventuali emolumenti a carico dell'amministrazione corrisposti ai lavoratori socialmente utili;
- eventuali compensi per incarichi conferiti ai sensi dell'art. 110, comma 1 e comma 2, del Tuel (incarichi a contratto);
- eventuali spese per il personale con contratto di formazione e lavoro;
- eventuali spese per personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente (compresi i consorzi, le comunità montane e le unioni di comuni);
- eventuali spese destinate alla previdenza ed assistenza delle forze di P.M., ed ai progetti di miglioramento della circolazione stradale finanziate con proventi del codice della strada;
- eventuali oneri per buoni pasto e spese per equo indennizzo;
- eventuali somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando.

Il calcolo delle spese di personale è effettuato escludendo (quando esistenti) le seguenti componenti, ai sensi dell'art. 1, commi 557 e 562, della legge n. 296/2006, tenuto conto degli indirizzi contenuti della delibera della Corte dei conti sezione autonomie 31 marzo 2015 n. 13 e di quelli sotto indicati:

- oneri derivanti dai rinnovi contrattuali;
- spesa per lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività elettorale con rimborso dal Ministero dell'interno;
- incentivi per la progettazione;
- incentivi per il recupero ICI;
- diritti di rogito;
- spese per il personale appartenente alle categorie protette, nel limite della quota d'obbligo;
- eventuali spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività di Censimento finanziate dall'ISTAT (circolare Ministero Economia e Finanze n. 16/2012);
- eventuale spesa di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati (C.d.c., Sez. Autonomie, delibera n. 21/2014);
- eventuali spese per il personale trasferito dalla regione o dallo Stato per l'esercizio di funzioni delegate, nei limiti delle risorse corrispondentemente assegnate;

- eventuali spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici;
- eventuali spese per il personale stagionale a progetto nelle forme di contratto a tempo determinato di lavoro flessibile finanziato con quote di proventi per violazioni al codice della strada.

Risultano rispettate tutte le disposizioni normative vigenti per quanto attiene le assunzioni e il contenimento della spesa del personale.

Si rimanda alla delibera di Giunta Comunale "Approvazione del Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale anni 2021/2023. Ricognizione annuale delle eccedenze di personale" ed ai suoi allegati.

## Spesa per acquisto di beni e servizi

|                                                                                  | <i>Residui<br/>presunti</i> | <i>Assestato</i>    | <i>Previsione di<br/>competenza</i> | <i>Previsioni di<br/>cassa</i> |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Giornali, riviste e pubblicazioni                                                | 0,00                        | 550,00              | 550,00<br>0,00%                     | 550,00                         |
| Altri beni di consumo                                                            | 3.321,21                    | 8.000,00            | 8.000,00<br>0,00%                   | 11.321,21                      |
| Organi e incarichi istituzionali<br>dell'Amministrazione                         | 14.689,71                   | 30.100,00           | 30.100,00<br>0,00%                  | 44.789,71                      |
| Organizzazione eventi, pubblicità<br>e servizi per trasferta                     | 1.930,97                    | 2.000,00            | 2.000,00<br>0,00%                   | 3.930,97                       |
| Acquisto di servizi per formazione<br>e addestramento del personale<br>dell'Ente | 0,00                        | 1.000,00            | 1.000,00<br>0,00%                   | 1.000,00                       |
| Utenze e canoni                                                                  | 18.316,12                   | 45.000,00           | 52.400,00<br>16,44%                 | 70.716,12                      |
| Manutenzione ordinaria e<br>riparazioni                                          | 1.437,11                    | 2.500,00            | 2.500,00<br>0,00%                   | 3.937,11                       |
| Prestazioni professionali e<br>specialistiche                                    | 171.378,65                  | 194.536,36          | 151.500,00<br>-22,12%               | 322.878,65                     |
| Servizi ausiliari per il<br>funzionamento dell'Ente                              | 208.632,84                  | 595.671,00          | 470.700,00<br>-20,98%               | 679.332,84                     |
| Servizi di ristorazione                                                          | 0,00                        | 5.500,00            | 4.000,00<br>-27,27%                 | 4.000,00                       |
| Servizi amministrativi                                                           | 3.520,00                    | 45.000,00           | 27.400,00<br>-39,11%                | 30.920,00                      |
| Servizi finanziari                                                               | 5.273,35                    | 3.250,00            | 3.500,00<br>7,69%                   | 8.773,35                       |
| Altri servizi                                                                    | 2.038.204,34                | 4.978.086,44        | 3.860.504,00<br>-22,45%             | 5.898.708,34                   |
| <b>TOTALE</b>                                                                    | <b>2.466.704,30</b>         | <b>5.911.193,80</b> | <b>4.614.154,00<br/>-21,94%</b>     | <b>7.080.858,30</b>            |

Gli stanziamenti previsti sono una conferma dei dati riferiti all'assestato 2019 e/o le risultanze delle revisioni delle condizioni contrattuali già in essere o che si prevedono di ottenere nel 2020.

Rientrano in questo macroaggregato:

- *Acquisti con fornitura intrannuale.* Questo tipo di fornitura, se destinata a soddisfare un fabbisogno di parte corrente, fa nascere un'obbligazione passiva il cui valore è stato attribuito all'esercizio in cui si prevede sarà adempiuta completamente la prestazione.

- *Acquisti con fornitura ultrannuale.* Le uscite di questa natura, come nel caso di contratti d'affitto o di somministrazione periodica di durata ultrannuale, sono attribuite, pro quota, agli esercizi in cui andrà a maturare la rata di affitto o sarà evasa la parte di fornitura di competenza di quello specifico anno.

- *Aggi sui ruoli.* La relativa appostazione di bilancio è prevista nello stesso esercizio in cui le corrispondenti entrate saranno accertate e per un importo pari a quello contemplato dalla convenzione stipulata con il concessionario.

- *Gettoni di presenza.* Sono attribuiti all'esercizio in cui la prestazione è resa e, questo, anche nel caso in cui le spese siano eventualmente liquidate e pagate nell'anno immediatamente successivo.

- *Utilizzo beni di terzi.* Le spese relative al possibile utilizzo di beni di terzi, come ad esempio le locazioni e gli affitti passivi, sono previste a carico degli esercizi in cui l'obbligazione giuridica passiva viene a scadere, con il diritto del proprietario a percepire il corrispettivo pattuito.

- *Conferimento di incarichi a legali.* Questo genere di spese legali, la cui esigibilità non è determinabile a priori, è provvisoriamente imputato all'esercizio in cui il contratto di prestazione d'opera intellettuale è firmato ed in deroga, quindi, al principio della competenza potenziata. Si tratta di un approccio adottato per garantire l'iniziale copertura e poi effettuare, in sede di riaccertamento dei residui passivi a rendiconto, la re-imputazione della spesa ad un altro esercizio. Quest'ultima operazione comporterà il ricorso alla tecnica del *Fondo Pluriennale Vincolato*, che consente di reimputare l'impegno ad un altro esercizio, purché la relativa spesa sia stata interamente finanziata nell'esercizio in cui sorge l'originaria obbligazione.

- *Sentenze in itinere.* La presenza di cause legali in cui sussistono fondate preoccupazioni circa l'esito non favorevole del contenzioso è un elemento che può incidere sulla solidità e sulla sostenibilità nel tempo degli equilibri di bilancio e, questo, anche in presenza di sentenze non definitive. Esiste, pertanto, un'obbligazione passiva



che è condizionata al verificarsi di un evento successivo (l'esito del giudizio o del ricorso), ma che va subito fronteggiata.

## ***Spese per trasferimenti correnti***

|                                                         | <b><i>Residui<br/>presunti</i></b> | <b><i>Assestato</i></b> | <b><i>Previsione di<br/>competenza</i></b> | <b><i>Previsioni di<br/>cassa</i></b> |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| Trasferimenti correnti a<br>Amministrazioni Locali      | 1.319.891,95                       | 2.799.779,42            | 2.376.821,00<br>-15,11%                    | 3.696.712,95                          |
| Trasferimenti correnti a Istituzioni<br>Sociali Private | 16.984,21                          | 44.417,00               | 42.199,00<br>-4,99%                        | 59.183,21                             |
| <b>TOTALE</b>                                           | <b>1.336.876,16</b>                | <b>2.844.196,42</b>     | <b>2.419.020,00<br/>-14,95%</b>            | <b>3.755.896,16</b>                   |

**Spesa per interessi passivi**

|                                                                    | <i><b>Residui<br/>presunti</b></i> | <i><b>Assestato</b></i> | <i><b>Previsione di<br/>competenza</b></i> | <i><b>Previsioni di<br/>cassa</b></i> |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| Interessi passivi su finanziamenti a medio-lungo termine a Imprese | 26.323,15                          | 63.626,00               | 34.906,00<br>-45,14%                       | 61.229,15                             |
| <b>TOTALE</b>                                                      | <b>26.323,15</b>                   | <b>63.626,00</b>        | <b>34.906,00<br/>-45,14%</b>               | <b>61.229,15</b>                      |

**Altre spese correnti**

|                                                                   | <i><b>Residui<br/>presunti</b></i> | <i><b>Assestato</b></i> | <i><b>Previsione di<br/>competenza</b></i> | <i><b>Previsioni di<br/>cassa</b></i> |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| Imposta di registro e di bollo                                    | 1.664,00                           | 1.500,00                | 500,00<br>-66,67%                          | 2.164,00                              |
| Imposte, tasse e proventi<br>assimilati a carico dell'Ente n.a.c. | 4.662,00                           | 10.000,00               | 10.000,00<br>0,00%                         | 14.662,00                             |
| <b>TOTALE</b>                                                     | <b>6.326,00</b>                    | <b>11.500,00</b>        | <b>10.500,00<br/>-8,70%</b>                | <b>16.826,00</b>                      |

## **Fondo di riserva di parte corrente**

Il Fondo di riserva è una voce che non viene impegnata, ma utilizzata per far fronte nel corso dell'esercizio a spese impreviste, la cui previsione in bilancio è obbligatoria, come previsto dai primi 3 commi dell'art. 166 del D.Lgs. 267/2000:

1. Nella missione "Fondi e Accantonamenti", all'interno del programma "Fondo di riserva", gli enti locali iscrivono un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti di competenza inizialmente previste in bilancio.

2. Il fondo è utilizzato, con deliberazioni dell'organo esecutivo da comunicare all'organo consiliare nei tempi stabiliti dal regolamento di contabilità, nei casi in cui si verifichino esigenze straordinarie di bilancio o le dotazioni degli interventi di spesa corrente si rivelino insufficienti.

2-bis. La metà della quota minima prevista dai commi 1 e 2-ter è riservata alla copertura di eventuali spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporta danni certi all'amministrazione".

Il Fondo di riserva di competenza rientra nelle percentuali previste dalla legge e, non facendo l'Ente ricorso all'anticipazione di tesoreria, non è necessario incrementare del 50% la quota d'obbligo. La metà della quota minima dovrà essere riservata a spese indifferibili ed urgenti.

|                  | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b> | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Fondo di riserva | 0,00                        | 24.000,00        | 25.000,00<br>4,17%                  | 50.000,00                      |
| <b>TOTALE</b>    | <b>0,00</b>                 | <b>24.000,00</b> | <b>25.000,00</b><br><b>4,17%</b>    | <b>50.000,00</b>               |

## **IL BILANCIO DEGLI INVESTIMENTI E RELATIVE FONTI DI INVESTIMENTO**

Il Piano dei Lavori Pubblici sintetizza il programma degli investimenti che l'Amministrazione si propone di eseguire nel triennio 2021/2023 in rapporto alle necessità strutturali rilevate.

Tutte le opere saranno realizzate nell'anno di competenza in cui sono previste, secondo la vigente disciplina del Codice dei Contratti (D.Lgs. 50/2016 e s.m.i.).

Non vi sono stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato che comprendono anche investimenti ancora in corso di definizione.

Al presente documento si allega il piano degli investimenti e delle opere pubbliche, elaborato in base alle indicazioni fornite dal Responsabile dell'Area Tecnica, su indirizzo dell'Amministrazione Comunale. Le opere saranno realizzabili solo a raggiungimento delle entrate previste.

## **Entrate in conto capitale**

Le risorse di questo genere, salvo deroghe espressamente autorizzate dalla legge, sono destinate al finanziamento degli acquisti di beni o servizi durevoli (investimenti), rendendo così effettivo il vincolo di destinazione dell'entrata alla copertura di una spesa della stessa natura.

Le previsioni di bilancio, con poche eccezioni riportate di seguito ed in corrispondenza delle singole tipologie, sono state formulate applicando il principio della competenza finanziaria potenziata che richiede, come regola generale, di imputare l'entrata nell'esercizio in cui l'obbligazione giuridica diventerà esigibile. Questo criterio è stato adottato per ciascun anno del triennio autorizzatorio. In particolare:

- *Trasferimenti in conto capitale.* Sono stati previsti, di norma, negli esercizi in cui si ritiene diventerà esigibile l'obbligazione giuridica posta a carico del soggetto concedente (criterio generale). Nel caso di trasferimenti in conto capitale da altri enti pubblici, è richiesta la concordanza tra l'esercizio di impegno del concedente e l'esercizio di accertamento del ricevente, purché la relativa informazione sia messa a disposizione dell'ente ricevente in tempo utile.

- *Cessione diritti superficie.* La previsione relativa al canone conseguente all'avvenuta cessione del diritto di superficie, sorto in base al corrispondente rogito notarile, è stanziata negli esercizi in cui verrà a maturare il diritto alla riscossione del credito (obbligazione pecuniaria). Lo stesso criterio si applica sia agli atti di cessione già sottoscritti, e quindi accertati prima della stesura di questo bilancio, che a quelli futuri previsti nel periodo considerato dalla programmazione triennale.

- *Permessi di costruire (oneri di urbanizzazione).* In questo caso, i criteri applicati cambiano al variare della natura del cespite. L'entrata che ha origine dal rilascio del permesso, essendo di regola immediatamente esigibile, è stata prevista nell'esercizio in cui sarà materialmente rilasciata, ad eccezione delle eventuali rateizzazioni accordate. La seconda quota, collegata invece all'avvenuta ultimazione dell'opera, è imputabile nell'esercizio in cui sarà effettivamente riscossa (applicazione del principio di cassa, ammesso solo se espressamente previsto dalla norma, come in questo caso) per cui l'eventuale stanziamento, se previsto, è stato imputato applicando il medesimo criterio.

|                                       | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b> | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|---------------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Tributi in conto capitale             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Contributi agli investimenti          | 3.537.585,45                | 3.078.989,54     | 631.000,00<br>-79,51%               | 4.168.585,45                   |
| Altri trasferimenti in conto capitale | 3.044.827,73                | 10.593.648,63    | 1.217.000,00<br>-88,51%             | 4.261.827,73                   |

|                                                              | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b>     | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali       | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                           |
| Altre entrate in conto capitale                              | 275.525,86                  | 690.000,00           | 685.000,00<br>-0,72%                | 960.525,86                     |
| Alienazione di attività finanziarie                          | 0,00                        | 525,00               | 0,00                                | 0,00                           |
| Riscossione crediti di breve termine                         | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                           |
| Riscossione crediti di medio-lungo termine                   | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                           |
| Altre entrate per riduzione di attività finanziarie          | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                           |
| Emissione di titoli obbligazionari                           | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                           |
| Accensione prestiti a breve termine                          | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                           |
| Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 558.367,72                  | 956.469,22           | 0,00                                | 558.367,72                     |
| Altre forme di indebitamento                                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                           |
| <b>TOTALE ENTRATE IN CONTO<br/>CAPITALE</b>                  | <b>7.416.306,76</b>         | <b>15.319.632,39</b> | <b>2.533.000,00<br/>-83,47%</b>     | <b>9.949.306,76</b>            |



## **Trasferimenti in conto capitale**

|                                                                                              | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b>     | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Contributi agli investimenti da<br>Amministrazioni Centrali                                  | 960.000,00                  | 960.000,00           | 0,00                                | 960.000,00                     |
| Contributi agli investimenti da<br>Amministrazioni Locali                                    | 2.568.985,47                | 2.058.989,54         | 596.000,00<br>-71,05%               | 3.164.985,47                   |
| Contributi agli investimenti da altre<br>Imprese                                             | 0,00                        | 60.000,00            | 35.000,00<br>-41,67%                | 35.000,00                      |
| Trasferimenti in conto capitale per<br>assunzione di debiti<br>dell'Amministrazione da parte | 532.975,80                  | 160.000,00           | 160.000,00<br>0,00%                 | 692.975,80                     |
| Altri trasferimenti in conto capitale<br>da Amministrazioni Centrali                         | 0,00                        | 78.020,00            | 0,00                                | 0,00                           |
| Altri trasferimenti in conto capitale<br>da Amministrazioni Locali                           | 2.511.851,93                | 10.355.628,63        | 1.057.000,00<br>-89,79%             | 3.568.851,93                   |
| <b>TOTALE</b>                                                                                | <b>6.573.813,20</b>         | <b>13.672.638,17</b> | <b>1.848.000,00<br/>-86,48%</b>     | <b>8.421.813,20</b>            |

**Altre entrate in conto capitale**

|                               | <i>Residui<br/>presunti</i> | <i>Assestato</i> | <i>Previsione di<br/>competenza</i> | <i>Previsioni di<br/>cassa</i> |
|-------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Alienazione di partecipazioni | 0,00                        | 525,00           | 0,00                                | 0,00                           |
| <b>TOTALE</b>                 | <b>0,00</b>                 | <b>525,00</b>    | <b>0,00<br/>-100,00%</b>            | <b>0,00</b>                    |

**Accensione di mutui ed emissione di titoli obbligazionari**

|                                                                 | <b><i>Residui<br/>presunti</i></b> | <b><i>Assestato</i></b> | <b><i>Previsione di<br/>competenza</i></b> | <b><i>Previsioni di<br/>cassa</i></b> |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| Emissione di titoli obbligazionari                              | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                                       | 0,00                                  |
| Accensione prestiti a breve termine                             | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                                       | 0,00                                  |
| Accensione mutui e altri finanziamenti<br>a medio lungo termine | 558.367,72                         | 956.469,22              | 0,00                                       | 558.367,72                            |
| Altre forme di indebitamento                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                                       | 0,00                                  |
| <b>TOTALE</b>                                                   | <b>558.367,72</b>                  | <b>956.469,22</b>       | <b>0,00<br/>-100,00%</b>                   | <b>558.367,72</b>                     |

## **Spese in conto capitale per programmi**

|                                                                                             | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b> | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Missione 1 - Programma 1 - Organi istituzionali                                             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 1 - Programma 2 - Segreteria generale                                              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 1 - Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 1 - Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 1 - Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                       | 4.625,21                    | 150.525,00       | 0,00                                | 4.625,21                       |
| Missione 1 - Programma 6 - Ufficio tecnico                                                  | 2.166.683,54                | 6.888.469,22     | 535.000,00<br>-92,23%               | 2.701.683,54                   |
| Missione 1 - Programma 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile      | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 1 - Programma 8 - Statistica e sistemi informativi                                 | 1.890,33                    | 0,00             | 0,00                                | 1.890,33                       |
| Missione 1 - Programma 9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali               | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 1 - Programma 10 - Risorse umane                                                   | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 1 - Programma 11 - Altri servizi generali                                          | 87.265,79                   | 0,00             | 0,00                                | 87.265,79                      |
| Missione 2 - Programma 1 - Uffici giudiziari                                                | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 2 - Programma 2 - Casa circondariale e altri servizi                               | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 3 - Programma 1 - Polizia locale e amministrativa                                  | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 3 - Programma 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana                            | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |

|                                                                                                           | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b> | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Missione 4 - Programma 1 - Istruzione prescolastica                                                       | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 4 - Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria                                   | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 4 - Programma 4 - Istruzione universitaria                                                       | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 4 - Programma 5 - Istruzione tecnica superiore                                                   | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 4 - Programma 6 - Servizi ausiliari all'istruzione                                               | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 4 - Programma 7 - Diritto allo studio                                                            | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 5 - Programma 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico                                   | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 5 - Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                  | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 6 - Programma 1 - Sport e tempo libero                                                           | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 6 - Programma 2 - Giovani                                                                        | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 7 - Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo                                          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 8 - Programma 1 - Urbanistica e assetto del territorio                                           | 254.500,00                  | 0,00             | 0,00                                | 254.500,00                     |
| Missione 8 - Programma 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 9 - Programma 1 - Difesa del suolo                                                               | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 9 - Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                   | 15.868,91                   | 0,00             | 0,00                                | 15.868,91                      |
| Missione 9 - Programma 3 - Rifiuti                                                                        | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |

|                                                                                                    | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b> | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Missione 9 - Programma 4 - Servizio idrico integrato                                               | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 9 - Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 995.546,85                  | 998.828,88       | 545.000,00<br>-45,44%               | 1.540.546,85                   |
| Missione 9 - Programma 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                           | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 9 - Programma 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                  | 3.615.805,42                | 5.059.383,13     | 72.000,00<br>-98,58%                | 3.687.805,42                   |
| Missione 9 - Programma 8 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                         | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 10 - Programma 1 - Trasporto ferroviario                                                  | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 10 - Programma 2 - Trasporto pubblico locale                                              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 10 - Programma 3 - Trasporto per vie d'acqua                                              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 10 - Programma 4 - Altre modalità di trasporto                                            | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 10 - Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali                                    | 582.987,47                  | 2.204.219,30     | 1.185.000,00<br>-46,24%             | 1.767.987,47                   |
| Missione 11 - Programma 1 - Sistema di protezione civile                                           | 42.652,00                   | 45.349,46        | 46.000,00<br>1,43%                  | 88.652,00                      |
| Missione 11 - Programma 2 - Interventi a seguito di calamità naturali                              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 12 - Programma 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                  | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 12 - Programma 2 - Interventi per la disabilità                                           | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 12 - Programma 3 - Interventi per gli anziani                                             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 12 - Programma 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |

|                                                                                                                                                              | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b> | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Missione 12 - Programma 5 -<br>Interventi per le famiglie                                                                                                    | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 12 - Programma 6 -<br>Interventi per il diritto alla casa                                                                                           | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 12 - Programma 7 -<br>Programmazione e governo della rete<br>dei servizi sociosanitari e sociali                                                    | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 12 - Programma 8 -<br>Cooperazione e associazionismo                                                                                                | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 12 - Programma 9 - Servizio<br>necroscopico e cimiteriale                                                                                           | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 13 - Programma 1 - Servizio<br>sanitario regionale - finanziamento<br>ordinario corrente per la garanzia dei<br>LEA                                 | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 13 - Programma 2 - Servizio<br>sanitario regionale - finanziamento<br>aggiuntivo corrente per livelli di<br>assistenza superiori ai LEA             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 13 - Programma 3 - Servizio<br>sanitario regionale - finanziamento<br>aggiuntivo corrente per la copertura<br>dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 13 - Programma 4 - Servizio<br>sanitario regionale - ripiano di<br>disavanzi sanitari relativi ad esercizi<br>pregressi                             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 13 - Programma 5 - Servizio<br>sanitario regionale - investimenti<br>sanitari                                                                       | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 13 - Programma 6 - Servizio<br>sanitario regionale - restituzione<br>maggiori gettiti SSN                                                           | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 13 - Programma 7 - Ulteriori<br>spese in materia sanitaria                                                                                          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 14 - Programma 1 -<br>Industria PMI e Artigianato                                                                                                   | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 14 - Programma 2 -<br>Commercio - reti distributive - tutela<br>dei consumatori                                                                     | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 14 - Programma 3 - Ricerca<br>e innovazione                                                                                                         | 50.000,00                   | 0,00             | 0,00                                | 50.000,00                      |

|                                                                                        | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b>     | <b>Previsione di<br/>competenza</b>   | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------------------------|--------------------------------|
| Missione 14 - Programma 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità                   | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                           |
| Missione 15 - Programma 1 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro             | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                           |
| Missione 15 - Programma 2 - Formazione professionale                                   | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                           |
| Missione 15 - Programma 3 - Sostegno all'occupazione                                   | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                           |
| Missione 16 - Programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 200.940,09                  | 150.000,00           | 150.000,00<br>0,00%                   | 350.940,09                     |
| Missione 16 - Programma 2 - Caccia e pesca                                             | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                           |
| Missione 17 - Programma 1 - Fonti energetiche                                          | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                           |
| Missione 18 - Programma 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                           |
| Missione 19 - Programma 1 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo      | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                           |
| <b>TOTALE</b>                                                                          | <b>8.018.765,61</b>         | <b>15.496.774,99</b> | <b>2.533.000,00</b><br><b>-83,65%</b> | <b>10.551.765,61</b>           |



## **BILANCIO E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021-2023**

Le previsioni di entrata e di spesa nel bilancio 2021-2023 sono formulate tenendo conto in particolare:

- delle previsioni contenute negli strumenti urbanistici;
- del programma degli investimenti e della ricaduta nel triennio in termini di oneri indotti sia finanziari che di manutenzione;
- degli impegni di spesa assunti a norma di legge;
- della manovra tributaria e tariffaria deliberata o attuabile in rapporto alla normativa vigente.

Il bilancio di previsione 2021-2023, i cui stanziamenti hanno carattere autorizzatorio, per la parte spesa è redatto per missioni, programmi, titoli, e macroaggregati ed indica per ciascuno l'ammontare:

- delle spese correnti di gestione;
- delle spese di investimento distinte per ciascuno degli anni 2021, 2022, 2023.

Si richiamano anche qui le considerazioni fatte a proposito del bilancio degli investimenti e delle relative fonti di finanziamento.

Secondo i corretti principi contabili, la redazione del Documento Unico di Programmazione investe un carattere prioritario nel processo di previsione annuale. Programmazione e previsione sono processi essenziali ai fini del rispetto dei postulati di bilancio. Non vi può essere rispetto dei principi di bilancio, a partire dalla veridicità e fino al pareggio finanziario, se non vi è programmazione.

Il DUP è stato aggiornato con le specifiche previsioni finanziarie contenute nel bilancio di previsione 2021-2023.

Il DUP assume particolare rilevanza perché il suo contenuto tecnico-descrittivo può rivelarsi altamente efficace, sia in funzione dei dati, non solo finanziari, che può esporre, sia dello spazio che può riservare alle illustrazioni, alle comparazioni, alle motivazioni, non solo tecniche.

Il DUP contiene l'illustrazione della previsione delle risorse e degli impieghi contenuti nel bilancio 2021-2023, conformemente a quanto stabilito dalle leggi vigenti, dallo statuto e dal regolamento di contabilità dell'Ente.

In particolare:

1. per l'entrata comprende una valutazione generale sulle risorse più significative ed individua le fonti di finanziamento della programmazione annuale e pluriennale;
2. per la spesa è redatta per programmi, eventuali progetti, rilevando distintamente la spesa corrente consolidata, quella di sviluppo e quella di investimento;
3. motiva e spiega in modo trasparente e leggibile le scelte e gli obiettivi;

4. fornisce adeguati elementi dimostranti la coerenza delle scelte adottate con le previsioni annuali e pluriennali;
5. contiene parametri di riferimento per il controllo, tesi ad evidenziare in termini unitari i costi, i modi ed i tempi dell'azione amministrativa;
6. definisce i servizi dell'ente ed i rispettivi responsabili, affidando a ciascuno le risorse finanziarie, umane e strumentali ed i tempi di attuazione.

L'aggiornamento del DUP sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio Comunale nella seduta di approvazione del bilancio pluriennale.

## ***Altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio***

### ***RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO***

La capacità di spendere secondo il programma adottato (efficienza), l'attitudine ad utilizzare le risorse in modo da soddisfare le esigenze della collettività (efficacia) e la perizia richiesta per conseguire gli obiettivi spendendo il meno possibile (economicità) devono essere compatibili con la conservazione dell'equilibrio tra entrate e uscite.

Questo obiettivo va rispettato a preventivo, mantenuto nella gestione e poi conseguito, compatibilmente con il grado di incertezza che contraddistingue l'attività, anche a consuntivo. Ma il risultato di ogni esercizio non è un'entità autonoma, perché va ad inserirsi in un percorso di programmazione e gestione che valica i limiti temporali dell'anno solare. L'attività di gestione, infatti, è continuativa nel tempo per cui esiste uno stretto legame tra i movimenti del precedente bilancio, compresa la situazione di pre-consuntivo o i risultati finali di rendiconto, e gli stanziamenti del nuovo documento contabile richiamati nella Nota integrativa.

Gli effetti di un esercizio, anche se non completamente chiuso, si ripercuotono comunque sulle decisioni di entrata e spesa dell'immediato futuro e ne rappresentano l'eredità contabile. Si tratta di aspetti diversi, come la sintesi dei dati finanziari di consuntivo o pre-consuntivo e la consistenza patrimoniale, che possono avere un impatto importante sul mantenimento degli equilibri sostanziali di bilancio.

La situazione, sulla base alle informazioni al momento disponibili, non richiede alcun intervento correttivo urgente, tale quindi da alterare il normale processo di programmazione del nuovo bilancio.

Ulteriori valutazioni d'insieme, con l'adozione dei possibili provvedimenti migliorativi, saranno riformulate solo in seguito all'esito del normale svolgimento dell'attività di monitoraggio e controllo sulla gestione.

### ***COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO***

Il risultato di amministrazione, presunto o definitivo, è stato calcolato e poi scomposto nelle singole componenti (fondi accantonati, vincolati, destinati agli investimenti, non vincolati), e ciò al fine di conservare l'eventuale vincolo di destinazione dei singoli elementi.

Il margine di azione dell'ente nell'utilizzare il risultato di amministrazione dell'esercizio precedente, infatti, dipende essenzialmente da due fattori, quali l'esistenza o meno di una situazione definitiva che può, a sua volta, essere già stata formalizzata o meno.

A seconda dei casi, infatti, si può essere in presenza di un adempimento formalmente chiuso (rendiconto già approvato), di una situazione definita solo dal punto di vista tecnico ma non ancora formalmente conclusa (chiusure di pre-consuntivo) oppure, e questo si verifica quando il bilancio di previsione è approvato prima dell'inizio dell'esercizio a cui si riferisce, da una condizione provvisoria che si fonda sulla stima dei movimenti in corso di definizione tecnica (risultato presunto sulla base di chiusure contabili provvisorie).

Per quanto riguarda la scomposizione del risultato nelle componenti elementari, si sottolinea quanto segue:

- *la quota di avanzo accantonata* è costituita da economie sugli stanziamenti in uscita del fondo crediti di dubbia esigibilità e da quelle, sempre nel versante della spesa, relative alle eventuali passività potenziali (fondi spese e fondi rischi);
- *la quota vincolata* è invece prodotta dalle economie su spese finanziate da entrate con obbligo di destinazione imposto dalla legge o dai principi contabili, su spese finanziate da mutui e prestiti contratti per la copertura di specifici investimenti, da economie di uscita su capitoli coperti da trasferimenti in conto capitale concessi per il finanziamento di interventi con destinazione specifica e, infine, da spese finanziate con entrate straordinarie su cui è stato attribuito un vincolo di destinazione su libera scelta dell'ente.

Per quanto riguarda il procedimento seguito per la stesura del bilancio, si è proceduto a determinare il valore contabile del risultato di amministrazione applicando valutazioni prudenziali sulla scorta dei dati contabili al momento esistenti. Le conclusioni di questa verifica hanno escluso la presenza di un disavanzo accertato o emergente, circostanza che avrebbe comportato l'iscrizione di pari importo tra le spese del nuovo bilancio, e ciò al fine di ripianare la perdita riconducibile ad esercizi precedenti.

Con l'approvazione del bilancio, quindi, in presenza del risultato di amministrazione presunto, è possibile utilizzare la quota del risultato costituita dai fondi vincolati e dalle somme accantonate. In alternativa, ma solo con la disponibilità del risultato di amministrazione definitivo (rendiconto approvato) e compatibilmente con i vincoli imposti dai principi contabili, è invece possibile estendere la tipologia di applicazione dell'avanzo alle altre componenti, diverse da quelle vincolate.

Si precisa che il presente bilancio è redatto in base ai principi indicati dalla normativa vigente. Qualora ci dovessero essere delle modifiche del quadro normativo di riferimento, sarà necessario un suo adeguamento.

## BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023 GESTIONE DI COMPETENZA

### ***Entrate***

| <i>Titolo</i>                                                                | <i>2021</i>          | <i>2022</i>          | <i>2023</i>          | <i>Totale</i>        |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Avanzo di amministrazione                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Fondo pluriennale vincolato                                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                            | 5.581.606,10         | 5.575.514,10         | 5.569.276,00         | 16.726.396,20        |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                           | 2.719.179,00         | 2.714.179,00         | 2.713.326,00         | 8.146.684,00         |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                         | 2.533.000,00         | 2.511.000,00         | 2.421.000,00         | 7.465.000,00         |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Titolo 6 - Accensione Prestiti                                               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | 100.000,00           | 100.000,00           | 100.000,00           | 300.000,00           |
| Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 1.238.400,00         | 1.238.400,00         | 1.238.400,00         | 3.715.200,00         |
| <b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>                                               | <b>12.172.185,10</b> | <b>12.139.093,10</b> | <b>12.042.002,00</b> | <b>36.353.280,20</b> |

**Uscite**

| <i>Titolo</i>                                                             | <i>2021</i>          | <i>2022</i>          | <i>2023</i>          | <i>Totale</i>        |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Disavanzo di amministrazione                                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Titolo 1 - Spese correnti                                                 | 8.109.457,10         | 8.106.163,10         | 8.102.795,00         | 24.318.415,20        |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale                                        | 2.533.000,00         | 2.511.000,00         | 2.421.000,00         | 7.465.000,00         |
| Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Titolo 4 - Rimborso Prestiti                                              | 191.328,00           | 183.530,00           | 179.807,00           | 554.665,00           |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 100.000,00           | 100.000,00           | 100.000,00           | 300.000,00           |
| Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro                       | 1.238.400,00         | 1.238.400,00         | 1.238.400,00         | 3.715.200,00         |
| <b>TOTALE GENERALE USCITE</b>                                             | <b>12.172.185,10</b> | <b>12.139.093,10</b> | <b>12.042.002,00</b> | <b>36.353.280,20</b> |

## ENTRATE PER TITOLI E TIPOLOGIE

### Titolo 2 - Trasferimenti correnti

|                                                                     | 2021                | 2022                | 2023                | Totale               |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 5.579.606,10        | 5.573.514,10        | 5.567.276,00        | 16.720.396,20        |
| Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie                  | 2.000,00            | 2.000,00            | 2.000,00            | 6.000,00             |
| <b>Totale Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>                     | <b>5.581.606,10</b> | <b>5.575.514,10</b> | <b>5.569.276,00</b> | <b>16.726.396,20</b> |

### Titolo 3 - Entrate extratributarie

|                                                                                        | 2021                | 2022                | 2023                | Totale              |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 125.160,00          | 125.160,00          | 123.060,00          | 373.380,00          |
| Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale                                   | 14.500,00           | 14.500,00           | 14.500,00           | 43.500,00           |
| Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti                                      | 2.579.519,00        | 2.574.519,00        | 2.575.766,00        | 7.729.804,00        |
| <b>Totale Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>                                       | <b>2.719.179,00</b> | <b>2.714.179,00</b> | <b>2.713.326,00</b> | <b>8.146.684,00</b> |

### Titolo 4 - Entrate in conto capitale

|                                                       | 2021                | 2022                | 2023                | Totale              |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Tipologia 200 - Contributi agli investimenti          | 631.000,00          | 631.000,00          | 631.000,00          | 1.893.000,00        |
| Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale | 1.217.000,00        | 1.195.000,00        | 1.105.000,00        | 3.517.000,00        |
| Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale       | 685.000,00          | 685.000,00          | 685.000,00          | 2.055.000,00        |
| <b>Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>    | <b>2.533.000,00</b> | <b>2.511.000,00</b> | <b>2.421.000,00</b> | <b>7.465.000,00</b> |

### Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

|                                                                       | 2021              | 2022              | 2023              | Totale            |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere          | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        | 300.000,00        |
| <b>Totale Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>300.000,00</b> |

**Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro**

|                                                                    | 2021                 | 2022                 | 2023                 | Totale               |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Tipologia 100 - Entrate per partite di giro                        | 858.400,00           | 858.400,00           | 858.400,00           | 2.575.200,00         |
| Tipologia 200 - Entrate per conto terzi                            | 380.000,00           | 380.000,00           | 380.000,00           | 1.140.000,00         |
| <b>Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b> | <b>1.238.400,00</b>  | <b>1.238.400,00</b>  | <b>1.238.400,00</b>  | <b>3.715.200,00</b>  |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                              | <b>12.172.185,10</b> | <b>12.139.093,10</b> | <b>12.042.002,00</b> | <b>36.353.280,20</b> |



## SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E TITOLI

### Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

#### Programma 1 - Organi istituzionali

|                                                                             | 2021             | 2022             | 2023             | Totale            |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Missione 1 - Programma 1 - Organi istituzionali - Titolo 1 - Spese correnti | 33.900,00        | 33.900,00        | 33.900,00        | 101.700,00        |
| <b>Totale Programma 1 - Organi istituzionali</b>                            | <b>33.900,00</b> | <b>33.900,00</b> | <b>33.900,00</b> | <b>101.700,00</b> |

#### Programma 2 - Segreteria generale

|                                                                            | 2021              | 2022              | 2023              | Totale            |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Missione 1 - Programma 2 - Segreteria generale - Titolo 1 - Spese correnti | 113.149,00        | 117.673,00        | 119.739,00        | 350.561,00        |
| <b>Totale Programma 2 - Segreteria generale</b>                            | <b>113.149,00</b> | <b>117.673,00</b> | <b>119.739,00</b> | <b>350.561,00</b> |

#### Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

|                                                                                                                         | 2021             | 2022             | 2023             | Totale            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Missione 1 - Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato - Titolo 1 - Spese correnti | 38.640,00        | 38.640,00        | 38.640,00        | 115.920,00        |
| <b>Totale Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</b>                            | <b>38.640,00</b> | <b>38.640,00</b> | <b>38.640,00</b> | <b>115.920,00</b> |

#### Programma 6 - Ufficio tecnico

|                                                                                 | 2021              | 2022              | 2023              | Totale              |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Missione 1 - Programma 6 - Ufficio tecnico - Titolo 1 - Spese correnti          | 47.000,00         | 47.000,00         | 47.000,00         | 141.000,00          |
| Missione 1 - Programma 6 - Ufficio tecnico - Titolo 2 - Spese in conto capitale | 535.000,00        | 535.000,00        | 535.000,00        | 1.605.000,00        |
| <b>Totale Programma 6 - Ufficio tecnico</b>                                     | <b>582.000,00</b> | <b>582.000,00</b> | <b>582.000,00</b> | <b>1.746.000,00</b> |

**Programma 8 - Statistica e sistemi informativi**

|                                                                                         | 2021              | 2022              | 2023              | Totale            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Missione 1 - Programma 8 - Statistica e sistemi informativi - Titolo 1 - Spese correnti | 314.500,00        | 312.500,00        | 312.500,00        | 939.500,00        |
| <b>Totale Programma 8 - Statistica e sistemi informativi</b>                            | <b>314.500,00</b> | <b>312.500,00</b> | <b>312.500,00</b> | <b>939.500,00</b> |

**Programma 9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali**

|                                                                                                           | 2021             | 2022             | 2023             | Totale           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Missione 1 - Programma 9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali - Titolo 1 - Spese correnti | 33.000,00        | 33.000,00        | 33.000,00        | 99.000,00        |
| <b>Totale Programma 9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali</b>                            | <b>33.000,00</b> | <b>33.000,00</b> | <b>33.000,00</b> | <b>99.000,00</b> |

**Programma 11 - Altri servizi generali**

|                                                                                | 2021                | 2022                | 2023                | Totale              |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Missione 1 - Programma 11 - Altri servizi generali - Titolo 1 - Spese correnti | 109.325,00          | 109.325,00          | 109.325,00          | 327.975,00          |
| <b>Totale Programma 11 - Altri servizi generali</b>                            | <b>109.325,00</b>   | <b>109.325,00</b>   | <b>109.325,00</b>   | <b>327.975,00</b>   |
| <b>TOTALE MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>       | <b>1.224.514,00</b> | <b>1.227.038,00</b> | <b>1.229.104,00</b> | <b>3.680.656,00</b> |

## Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

### Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

|                                                                                                                      | 2021              | 2022              | 2023              | Totale              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Missione 5 - Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale - Titolo 1 - Spese correnti | 727.700,00        | 727.700,00        | 727.700,00        | 2.183.100,00        |
| <b>Totale Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale</b>                            | <b>727.700,00</b> | <b>727.700,00</b> | <b>727.700,00</b> | <b>2.183.100,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI</b>                                     | <b>727.700,00</b> | <b>727.700,00</b> | <b>727.700,00</b> | <b>2.183.100,00</b> |

## Missione 7 - Turismo

### Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo

|                                                                                              | 2021              | 2022              | 2023              | Totale            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Missione 7 - Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo - Titolo 1 - Spese correnti | 255.596,00        | 255.596,00        | 255.596,00        | 766.788,00        |
| <b>Totale Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo</b>                            | <b>255.596,00</b> | <b>255.596,00</b> | <b>255.596,00</b> | <b>766.788,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 7 - TURISMO</b>                                                           | <b>255.596,00</b> | <b>255.596,00</b> | <b>255.596,00</b> | <b>766.788,00</b> |

## Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

### Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

|                                                                                                     | 2021            | 2022            | 2023            | Totale          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Missione 9 - Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale - Titolo 1 - Spese correnti | 1.727,00        | 1.727,00        | 1.727,00        | 5.181,00        |
| <b>Totale Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale</b>                            | <b>1.727,00</b> | <b>1.727,00</b> | <b>1.727,00</b> | <b>5.181,00</b> |

### Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

|                                                                                                                                         | 2021                | 2022                | 2023                | Totale              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Missione 9 - Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione - Titolo 1 - Spese correnti          | 1.344.837,00        | 1.344.837,00        | 1.344.837,00        | 4.034.511,00        |
| Missione 9 - Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione - Titolo 2 - Spese in conto capitale | 545.000,00          | 545.000,00          | 545.000,00          | 1.635.000,00        |
| <b>Totale Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione</b>                                     | <b>1.889.837,00</b> | <b>1.889.837,00</b> | <b>1.889.837,00</b> | <b>5.669.511,00</b> |

### Programma 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

|                                                                                                                        | 2021                | 2022                | 2023                | Totale              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Missione 9 - Programma 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni - Titolo 1 - Spese correnti          | 343.700,00          | 343.700,00          | 343.700,00          | 1.031.100,00        |
| Missione 9 - Programma 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni - Titolo 2 - Spese in conto capitale | 72.000,00           | 50.000,00           | 0,00                | 122.000,00          |
| <b>Totale Programma 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni</b>                                     | <b>415.700,00</b>   | <b>393.700,00</b>   | <b>343.700,00</b>   | <b>1.153.100,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>                                | <b>2.307.264,00</b> | <b>2.285.264,00</b> | <b>2.235.264,00</b> | <b>6.827.792,00</b> |

## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

### Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali

|                                                                                                      | 2021                | 2022                | 2023                | Totale              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Missione 10 - Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali - Titolo 1 - Spese correnti          | 10.000,00           | 10.000,00           | 10.000,00           | 30.000,00           |
| Missione 10 - Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali - Titolo 2 - Spese in conto capitale | 1.185.000,00        | 1.185.000,00        | 1.145.000,00        | 3.515.000,00        |
| <b>Totale Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali</b>                                      | <b>1.195.000,00</b> | <b>1.195.000,00</b> | <b>1.155.000,00</b> | <b>3.545.000,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ</b>                                        | <b>1.195.000,00</b> | <b>1.195.000,00</b> | <b>1.155.000,00</b> | <b>3.545.000,00</b> |

## Missione 11 - Soccorso civile

### Programma 1 - Sistema di protezione civile

|                                                                                               | 2021              | 2022              | 2023              | Totale            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Missione 11 - Programma 1 - Sistema di protezione civile - Titolo 1 - Spese correnti          | 66.000,00         | 66.000,00         | 66.000,00         | 198.000,00        |
| Missione 11 - Programma 1 - Sistema di protezione civile - Titolo 2 - Spese in conto capitale | 46.000,00         | 46.000,00         | 46.000,00         | 138.000,00        |
| <b>Totale Programma 1 - Sistema di protezione civile</b>                                      | <b>112.000,00</b> | <b>112.000,00</b> | <b>112.000,00</b> | <b>336.000,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE</b>                                                   | <b>112.000,00</b> | <b>112.000,00</b> | <b>112.000,00</b> | <b>336.000,00</b> |

## Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

### Programma 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

|                                                                                                                                          | 2021                | 2022                | 2023                | Totale               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Missione 12 - Programma 7 -<br>Programmazione e governo della rete dei<br>servizi sociosanitari e sociali - Titolo 1 -<br>Spese correnti | 4.610.477,10        | 4.610.477,10        | 4.611.097,00        | 13.832.051,20        |
| <b>Totale Programma 7 -<br/>Programmazione e governo della<br/>rete dei servizi sociosanitari e sociali</b>                              | <b>4.610.477,10</b> | <b>4.610.477,10</b> | <b>4.611.097,00</b> | <b>13.832.051,20</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 12 - DIRITTI<br/>SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E<br/>FAMIGLIA</b>                                                        | <b>4.610.477,10</b> | <b>4.610.477,10</b> | <b>4.611.097,00</b> | <b>13.832.051,20</b> |



## Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

### Programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

|                                                                                                                             | 2021              | 2022              | 2023              | Totale            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Missione 16 - Programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare - Titolo 2 - Spese in conto capitale | 150.000,00        | 150.000,00        | 150.000,00        | 450.000,00        |
| <b>Totale Programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare</b>                                      | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>450.000,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</b>                                                   | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>450.000,00</b> |

## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

### Programma 1 - Fondo di riserva

|                                                                          | 2021             | 2022             | 2023             | Totale           |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Missione 20 - Programma 1 - Fondo di riserva - Titolo 1 - Spese correnti | 25.000,00        | 25.000,00        | 25.000,00        | 75.000,00        |
| <b>Totale Programma 1 - Fondo di riserva</b>                             | <b>25.000,00</b> | <b>25.000,00</b> | <b>25.000,00</b> | <b>75.000,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI</b>                       | <b>25.000,00</b> | <b>25.000,00</b> | <b>25.000,00</b> | <b>75.000,00</b> |

## Missione 50 - Debito pubblico

### Programma 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

|                                                                                                                      | 2021             | 2022             | 2023             | Totale           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Missione 50 - Programma 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari - Titolo 1 - Spese correnti | 34.906,00        | 29.088,00        | 23.034,00        | 87.028,00        |
| <b>Totale Programma 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari</b>                             | <b>34.906,00</b> | <b>29.088,00</b> | <b>23.034,00</b> | <b>87.028,00</b> |

### Programma 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

|                                                                                                                        | 2021              | 2022              | 2023              | Totale            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Missione 50 - Programma 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari - Titolo 4 - Rimborso Prestiti | 191.328,00        | 183.530,00        | 179.807,00        | 554.665,00        |
| <b>Totale Programma 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari</b>                                | <b>191.328,00</b> | <b>183.530,00</b> | <b>179.807,00</b> | <b>554.665,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO</b>                                                                            | <b>226.234,00</b> | <b>212.618,00</b> | <b>202.841,00</b> | <b>641.693,00</b> |

## Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

### Programma 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria

|                                                                                                                                                 | 2021              | 2022              | 2023              | Totale            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Missione 60 - Programma 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria - Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        | 300.000,00        |
| <b>Totale Programma 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria</b>                                                                             | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>300.000,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE</b>                                                                                           | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>300.000,00</b> |

## Missione 99 - Servizi per conto terzi

### Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro

|                                                                                                                             | 2021                | 2022                | 2023                | Totale              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Missione 99 - Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro - Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro | 1.238.400,00        | 1.238.400,00        | 1.238.400,00        | 3.715.200,00        |
| <b>Totale Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro</b>                                                       | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>3.715.200,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI</b>                                                                         | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>3.715.200,00</b> |

Gardone Val Trompia

04/11/2020

Il rappresentante legale dell'ente

Il Presidente

Massimo Ottelli

Il Segretario\Il responsabile dei Servizi Finanziari

Dott. Armando Sciatti

# **ENTRATE PER TITOLO E TIPOLOGIA**

| Titolo                                                  |                      |            | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |                      |                      |
|---------------------------------------------------------|----------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                         |                      |            |                                                                                                      |                                                                                           | 2021                                | 2022                 | 2023                 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DI PARTE CORRENTE           |                      | Competenza |                                                                                                      | 91.300,36                                                                                 | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO IN CONTO CAPITALE           |                      | Competenza |                                                                                                      | 147.142,60                                                                                | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DESTINATO AD INVESTIMENTI     |                      | Competenza |                                                                                                      | 681.948,07                                                                                | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
| FONDO DI CASSA                                          |                      | Cassa      |                                                                                                      | 1.557.764,58                                                                              | 2.476.110,74                        | 0,00                 | 0,00                 |
| TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI                       | 1.942.675,79         | Competenza |                                                                                                      | 7.698.902,12                                                                              | 5.581.606,10                        | 5.575.514,10         | 5.569.276,00         |
|                                                         |                      | Cassa      |                                                                                                      | 7.366.514,12                                                                              | 7.524.281,89                        |                      |                      |
| TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE                      | 1.408.574,71         | Competenza |                                                                                                      | 2.535.525,94                                                                              | 2.719.179,00                        | 2.714.179,00         | 2.713.326,00         |
|                                                         |                      | Cassa      |                                                                                                      | 4.679.362,72                                                                              | 4.127.753,71                        |                      |                      |
| TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE                    | 6.857.939,04         | Competenza |                                                                                                      | 14.362.638,17                                                                             | 2.533.000,00                        | 2.511.000,00         | 2.421.000,00         |
|                                                         |                      | Cassa      |                                                                                                      | 6.281.803,76                                                                              | 9.390.939,04                        |                      |                      |
| TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE | 0,00                 | Competenza |                                                                                                      | 525,00                                                                                    | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                         |                      | Cassa      |                                                                                                      | 23.000,00                                                                                 | 0,00                                |                      |                      |
| TITOLO 6 - ACCENSIONE PRESTITI                          | 558.367,72           | Competenza |                                                                                                      | 956.469,22                                                                                | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                         |                      | Cassa      |                                                                                                      | 284.678,46                                                                                | 558.367,72                          |                      |                      |
| TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE | 0,00                 | Competenza |                                                                                                      | 100.000,00                                                                                | 100.000,00                          | 100.000,00           | 100.000,00           |
|                                                         |                      | Cassa      |                                                                                                      | 100.000,00                                                                                | 100.000,00                          |                      |                      |
| TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO    | 13.006,11            | Competenza |                                                                                                      | 1.638.400,00                                                                              | 1.238.400,00                        | 1.238.400,00         | 1.238.400,00         |
|                                                         |                      | Cassa      |                                                                                                      | 1.256.339,22                                                                              | 1.251.406,11                        |                      |                      |
| <b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>                          | <b>10.780.563,37</b> | Competenza |                                                                                                      | <b>28.212.851,48</b>                                                                      | <b>12.172.185,10</b>                | <b>12.139.093,10</b> | <b>12.042.002,00</b> |
|                                                         |                      | Cassa      |                                                                                                      | <b>21.549.462,86</b>                                                                      | <b>25.428.859,21</b>                |                      |                      |



| Titolo e tipologia                                  |            | Residui presunti al termine<br>dell'esercizio precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |      |      |
|-----------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------|------|
|                                                     |            |                                                                                                      |                                                                                           | 2021                                | 2022 | 2023 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DI PARTE CORRENTE       | Competenza |                                                                                                      | 91.300,36                                                                                 | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO IN CONTO CAPITALE       | Competenza |                                                                                                      | 147.142,60                                                                                | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DESTINATO AD INVESTIMENTI | Competenza |                                                                                                      | 681.948,07                                                                                | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
| FONDO DI CASSA                                      | Cassa      |                                                                                                      | 1.557.764,58                                                                              | 2.476.110,74                        | 0,00 | 0,00 |

#### **TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI**

|                                                                       |       |                     |            |                     |                     |                     |                     |
|-----------------------------------------------------------------------|-------|---------------------|------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| TIPOLOGIA 101 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE   |       | 1.940.475,79        | Competenza | 7.691.232,00        | 5.579.606,10        | 5.573.514,10        | 5.567.276,00        |
|                                                                       | Cassa |                     |            | 7.331.514,12        | 7.520.081,89        |                     |                     |
| TIPOLOGIA 102 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE                    |       | 2.200,00            | Competenza | 6.170,12            | 2.000,00            | 2.000,00            | 2.000,00            |
|                                                                       | Cassa |                     |            | 5.000,00            | 4.200,00            |                     |                     |
| TIPOLOGIA 103 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE                     |       | 0,00                | Competenza | 1.500,00            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                                                                       | Cassa |                     |            | 0,00                | 0,00                |                     |                     |
| TIPOLOGIA 104 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE |       | 0,00                | Competenza | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                                                                       | Cassa |                     |            | 30.000,00           | 0,00                |                     |                     |
| <b>TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                              |       | <b>1.942.675,79</b> | Competenza | <b>7.698.902,12</b> | <b>5.581.606,10</b> | <b>5.575.514,10</b> | <b>5.569.276,00</b> |
|                                                                       | Cassa |                     |            | <b>7.366.514,12</b> | <b>7.524.281,89</b> |                     |                     |

#### **TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE**

|                                                                                        |       |                     |            |                     |                     |                     |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------|------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| TIPOLOGIA 100 - VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI |       | 18.380,23           | Competenza | 130.693,81          | 125.160,00          | 125.160,00          | 123.060,00          |
|                                                                                        | Cassa |                     |            | 184.571,57          | 143.540,23          |                     |                     |
| TIPOLOGIA 300 - INTERESSI ATTIVI                                                       |       | 0,00                | Competenza | 500,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                                                                                        | Cassa |                     |            | 500,33              | 0,00                |                     |                     |
| TIPOLOGIA 400 - ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE                                   |       | 0,00                | Competenza | 14.847,97           | 14.500,00           | 14.500,00           | 14.500,00           |
|                                                                                        | Cassa |                     |            | 9.426,00            | 14.500,00           |                     |                     |
| TIPOLOGIA 500 - RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI                                      |       | 1.390.194,48        | Competenza | 2.389.484,16        | 2.579.519,00        | 2.574.519,00        | 2.575.766,00        |
|                                                                                        | Cassa |                     |            | 4.484.864,82        | 3.969.713,48        |                     |                     |
| <b>TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>                                              |       | <b>1.408.574,71</b> | Competenza | <b>2.535.525,94</b> | <b>2.719.179,00</b> | <b>2.714.179,00</b> | <b>2.713.326,00</b> |
|                                                                                        | Cassa |                     |            | <b>4.679.362,72</b> | <b>4.127.753,71</b> |                     |                     |

| Titolo e tipologia                                                           | Residui presunti al termine<br>dell'esercizio precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio |            | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |                     |                     |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                              |                                                                                                      |            |                                                                                           | 2021                                | 2022                | 2023                |
| <b>TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                                  |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |                     |                     |
| TIPOLOGIA 200 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI                                 | 3.537.585,45                                                                                         | Competenza | 3.078.989,54                                                                              | 631.000,00                          | 631.000,00          | 631.000,00          |
|                                                                              |                                                                                                      | Cassa      | 5.238.891,31                                                                              | 4.168.585,45                        |                     |                     |
| TIPOLOGIA 300 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE                        | 3.044.827,73                                                                                         | Competenza | 10.593.648,63                                                                             | 1.217.000,00                        | 1.195.000,00        | 1.105.000,00        |
|                                                                              |                                                                                                      | Cassa      | 720.662,45                                                                                | 4.261.827,73                        |                     |                     |
| TIPOLOGIA 400 - ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI       | 0,00                                                                                                 | Competenza | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00                | 0,00                |
|                                                                              |                                                                                                      | Cassa      | 6.500,00                                                                                  | 0,00                                |                     |                     |
| TIPOLOGIA 500 - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE                              | 275.525,86                                                                                           | Competenza | 690.000,00                                                                                | 685.000,00                          | 685.000,00          | 685.000,00          |
|                                                                              |                                                                                                      | Cassa      | 315.750,00                                                                                | 960.525,86                          |                     |                     |
| <b>TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                                  | <b>6.857.939,04</b>                                                                                  | Competenza | <b>14.362.638,17</b>                                                                      | <b>2.533.000,00</b>                 | <b>2.511.000,00</b> | <b>2.421.000,00</b> |
|                                                                              |                                                                                                      | Cassa      | <b>6.281.803,76</b>                                                                       | <b>9.390.939,04</b>                 |                     |                     |
|                                                                              |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |                     |                     |
| <b>TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>               |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |                     |                     |
| TIPOLOGIA 100 - ALIENAZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE                          | 0,00                                                                                                 | Competenza | 525,00                                                                                    | 0,00                                | 0,00                | 0,00                |
|                                                                              |                                                                                                      | Cassa      | 23.000,00                                                                                 | 0,00                                |                     |                     |
| <b>TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>               | <b>0,00</b>                                                                                          | Competenza | <b>525,00</b>                                                                             | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|                                                                              |                                                                                                      | Cassa      | <b>23.000,00</b>                                                                          | <b>0,00</b>                         |                     |                     |
|                                                                              |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |                     |                     |
| <b>TITOLO 6 - ACCENSIONE PRESTITI</b>                                        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |                     |                     |
| TIPOLOGIA 300 - ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE | 558.367,72                                                                                           | Competenza | 956.469,22                                                                                | 0,00                                | 0,00                | 0,00                |
|                                                                              |                                                                                                      | Cassa      | 284.678,46                                                                                | 558.367,72                          |                     |                     |
| <b>TITOLO 6 - ACCENSIONE PRESTITI</b>                                        | <b>558.367,72</b>                                                                                    | Competenza | <b>956.469,22</b>                                                                         | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|                                                                              |                                                                                                      | Cassa      | <b>284.678,46</b>                                                                         | <b>558.367,72</b>                   |                     |                     |

| Titolo e tipologia                                           | Residui presunti al termine<br>dell'esercizio precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio |            | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |              |              |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                              |                                                                                                      |            |                                                                                           | 2021                                | 2022         | 2023         |
| TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE      |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TIPOLOGIA 100 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE | 0,00                                                                                                 | Competenza | 100.000,00                                                                                | 100.000,00                          | 100.000,00   | 100.000,00   |
|                                                              |                                                                                                      | Cassa      | 100.000,00                                                                                | 100.000,00                          |              |              |
| TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE      | 0,00                                                                                                 | Competenza | 100.000,00                                                                                | 100.000,00                          | 100.000,00   | 100.000,00   |
|                                                              |                                                                                                      | Cassa      | 100.000,00                                                                                | 100.000,00                          |              |              |
| TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO         |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TIPOLOGIA 100 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO                  | 3.006,67                                                                                             | Competenza | 1.258.400,00                                                                              | 858.400,00                          | 858.400,00   | 858.400,00   |
|                                                              |                                                                                                      | Cassa      | 448.000,00                                                                                | 861.406,67                          |              |              |
| TIPOLOGIA 200 - ENTRATE PER CONTO TERZI                      | 9.999,44                                                                                             | Competenza | 380.000,00                                                                                | 380.000,00                          | 380.000,00   | 380.000,00   |
|                                                              |                                                                                                      | Cassa      | 808.339,22                                                                                | 389.999,44                          |              |              |
| TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO         | 13.006,11                                                                                            | Competenza | 1.638.400,00                                                                              | 1.238.400,00                        | 1.238.400,00 | 1.238.400,00 |
|                                                              |                                                                                                      | Cassa      | 1.256.339,22                                                                              | 1.251.406,11                        |              |              |
| TITOLO 10 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 11 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 12 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 13 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 14 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 15 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 16 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 17 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 18 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 19 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 20 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 21 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 22 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 23 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 24 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 25 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 26 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 27 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 28 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 29 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 30 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 31 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 32 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 33 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 34 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 35 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 36 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 37 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 38 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 39 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 40 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 41 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 42 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 43 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 44 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 45 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 46 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 47 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 48 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 49 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 50 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 51 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 52 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 53 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 54 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 55 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 56 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 57 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 58 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 59 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 60 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 61 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 62 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 63 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 64 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 65 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 66 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 67 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 68 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 69 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 70 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 71 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 72 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 73 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 74 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 75 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 76 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 77 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 78 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 79 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 80 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 81 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 82 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 83 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 84 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 85 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 86 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 87 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 88 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 89 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 90 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 91 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 92 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 93 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 94 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 95 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 96 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 97 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 98 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 99 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO        |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 100 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 101 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 102 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 103 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 104 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 105 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 106 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 107 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 108 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 109 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 110 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 111 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 112 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 113 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 114 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 115 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 116 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 117 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 118 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 119 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 120 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 121 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 122 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 123 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 124 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 125 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 126 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 127 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 128 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 129 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 130 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 131 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 132 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 133 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 134 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 135 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 136 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 137 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 138 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 139 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 140 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 141 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 142 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 143 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 144 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 145 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 146 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 147 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 148 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 149 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 150 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 151 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 152 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 153 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 154 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 155 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 156 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 157 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 158 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 159 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 160 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 161 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 162 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 163 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 164 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 165 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 166 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 167 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 168 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 169 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 170 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 171 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 172 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 173 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 174 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 175 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 176 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 177 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 178 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 179 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 180 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 181 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 182 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 183 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 184 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 185 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 186 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 187 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 188 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 189 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 190 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 191 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 192 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 193 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 194 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 195 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 196 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 197 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 198 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 199 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 200 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 201 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 202 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 203 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 204 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 205 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 206 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 207 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 208 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 209 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 210 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 211 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 212 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 213 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 214 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 215 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 216 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 217 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 218 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 219 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 220 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 221 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 222 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 223 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 224 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 225 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 226 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 227 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 228 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 229 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 230 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 231 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 232 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 233 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 234 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 235 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 236 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 237 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 238 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 239 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 240 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 241 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 242 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 243 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 244 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 245 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 246 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 247 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 248 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 249 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 250 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 251 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 252 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 253 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 254 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 255 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 256 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 257 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 258 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 259 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 260 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 261 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 262 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 263 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 264 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 265 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 266 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 267 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 268 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 269 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 270 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 271 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 272 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 273 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 274 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 275 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 276 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 277 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 278 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 279 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 280 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 281 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 282 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 283 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 284 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 285 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 286 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 287 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 288 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 289 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 290 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 291 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 292 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 293 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 294 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 295 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 296 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 297 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 298 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 299 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 300 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 301 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 302 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 303 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 304 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 305 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 306 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 307 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 308 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 309 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 310 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 311 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 312 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 313 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 314 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 315 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 316 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 317 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 318 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 319 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 320 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 321 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 322 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 323 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 324 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 325 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 326 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 327 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 328 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 329 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 330 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 331 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 332 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 333 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 334 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 335 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 336 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 337 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 338 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 339 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 340 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 341 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 342 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 343 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 344 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 345 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 346 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 347 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 348 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 349 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 350 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 351 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 352 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 353 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 354 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 355 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 356 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PART                  |                                                                                                      |            |                                                                                           |                                     |              |              |

# **SPESE PER MISSIONI PROGRAMMI E TITOLI**

| Titolo                                                                       | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio |                                    | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |                      |                      |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                              |                                                                                                      |                                    |                                                                                           | 2021                                | 2022                 | 2023                 |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                                    | 3.891.633,34                                                                                         | Previsioni di competenza           | 9.923.747,49                                                                              | 8.109.457,10                        | 8.106.163,10         | 8.102.795,00         |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 521.083,97                          | 86.886,61            | 0,00                 |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                              |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 9.555.576,18                                                                              | 12.026.090,44                       |                      |                      |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                                           | 8.018.765,61                                                                                         | Previsioni di competenza           | 15.496.774,99                                                                             | 2.533.000,00                        | 2.511.000,00         | 2.421.000,00         |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 60.326,06                           | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                              |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 10.301.283,96                                                                             | 10.551.765,61                       |                      |                      |
| TITOLO 4 - RIMBORSO PRESTITI                                                 | 510.327,02                                                                                           | Previsioni di competenza           | 1.053.929,00                                                                              | 191.328,00                          | 183.530,00           | 179.807,00           |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                              |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 952.104,00                                                                                | 701.655,02                          |                      |                      |
| TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO<br>TESORIERE/CASSIERE | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza           | 100.000,00                                                                                | 100.000,00                          | 100.000,00           | 100.000,00           |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                              |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 100.000,00                                                                                | 100.000,00                          |                      |                      |
| TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO                          | 207.011,13                                                                                           | Previsioni di competenza           | 1.638.400,00                                                                              | 1.238.400,00                        | 1.238.400,00         | 1.238.400,00         |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                              |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 1.449.811,97                                                                              | 1.445.411,13                        |                      |                      |
| <b>TOTALE GENERALE SPESE</b>                                                 | <b>12.627.737,10</b>                                                                                 | Previsioni di competenza           | 28.212.851,48                                                                             | <b>12.172.185,10</b>                | <b>12.139.093,10</b> | <b>12.042.002,00</b> |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | <b>581.410,03</b>                   | <b>86.886,61</b>     | <b>0,00</b>          |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
|                                                                              |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 22.358.776,11                                                                             | <b>24.824.922,20</b>                |                      |                      |

| Missione<br>Programma<br>Titolo                                                       |  | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |            |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                       |  |                                                                                                      |                                                                                           | 2021                                | 2022       | 2023       |
| MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                            |  |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |            |            |
| PROGRAMMA 1 - ORGANI ISTITUZIONALI                                                    |  |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |            |            |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                                             |  | 14.689,71                                                                                            | Previsioni di competenza                                                                  | 33.900,00                           | 33.900,00  | 33.900,00  |
|                                                                                       |  |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 22.587,90  | 0,00       |
|                                                                                       |  |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                       |  |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 27.525,12                           | 48.589,71  |            |
|                                                                                       |  |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |            |            |
| TOTALE PROGRAMMA 1 - ORGANI ISTITUZIONALI                                             |  | 14.689,71                                                                                            | Previsioni di competenza                                                                  | 33.900,00                           | 33.900,00  | 33.900,00  |
|                                                                                       |  |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 22.587,90  | 0,00       |
|                                                                                       |  |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                       |  |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 27.525,12                           | 48.589,71  |            |
| PROGRAMMA 2 - SEGRETERIA GENERALE                                                     |  |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |            |            |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                                             |  | 38.153,93                                                                                            | Previsioni di competenza                                                                  | 58.467,00                           | 113.149,00 | 119.739,00 |
|                                                                                       |  |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                       |  |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                       |  |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 744.360,25                          | 151.302,93 |            |
|                                                                                       |  |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |            |            |
| TOTALE PROGRAMMA 2 - SEGRETERIA GENERALE                                              |  | 38.153,93                                                                                            | Previsioni di competenza                                                                  | 58.467,00                           | 113.149,00 | 119.739,00 |
|                                                                                       |  |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                       |  |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                       |  |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 744.360,25                          | 151.302,93 |            |
| PROGRAMMA 3 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO        |  |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |            |            |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                                             |  | 561,29                                                                                               | Previsioni di competenza                                                                  | 62.307,00                           | 38.640,00  | 38.640,00  |
|                                                                                       |  |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 350,00     | 0,00       |
|                                                                                       |  |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                       |  |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 88.540,47                           | 39.201,29  |            |
|                                                                                       |  |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |            |            |
| TOTALE PROGRAMMA 3 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO |  | 561,29                                                                                               | Previsioni di competenza                                                                  | 62.307,00                           | 38.640,00  | 38.640,00  |
|                                                                                       |  |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 350,00     | 0,00       |
|                                                                                       |  |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                       |  |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 88.540,47                           | 39.201,29  |            |

Comunita' Montana Valle Trompia - Previsioni finanziarie 2021 - 2023 - Spese per missioni, programmi e titoli

| Missione<br>Programma<br>Titolo                                 |              | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |            |            |
|-----------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|
|                                                                 |              |                                                                                                      |                                                                                           | 2021                                | 2022       | 2023       |
| PROGRAMMA 5 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI        |              |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |            |            |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                       | 0,00         | Previsioni di competenza                                                                             | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                 |              | di cui impegnato                                                                                     | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                 |              | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                 |              | Previsioni di cassa                                                                                  | 1.092,39                                                                                  | 0,00                                |            |            |
|                                                                 |              |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |            |            |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                              | 4.625,21     | Previsioni di competenza                                                                             | 150.525,00                                                                                | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                 |              | di cui impegnato                                                                                     | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                 |              | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                 |              | Previsioni di cassa                                                                                  | 0,00                                                                                      | 4.625,21                            |            |            |
|                                                                 |              |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |            |            |
| TOTALE PROGRAMMA 5 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI | 4.625,21     | Previsioni di competenza                                                                             | 150.525,00                                                                                | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                 |              | di cui impegnato                                                                                     | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                 |              | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                 |              | Previsioni di cassa                                                                                  | 1.092,39                                                                                  | 4.625,21                            |            |            |
| PROGRAMMA 6 - UFFICIO TECNICO                                   |              |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |            |            |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                       | 16.805,66    | Previsioni di competenza                                                                             | 95.980,00                                                                                 | 47.000,00                           | 47.000,00  | 47.000,00  |
|                                                                 |              | di cui impegnato                                                                                     | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                 |              | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                 |              | Previsioni di cassa                                                                                  | 1.172.410,82                                                                              | 63.805,66                           |            |            |
|                                                                 |              |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |            |            |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                              | 2.166.683,54 | Previsioni di competenza                                                                             | 6.888.469,22                                                                              | 535.000,00                          | 535.000,00 | 535.000,00 |
|                                                                 |              | di cui impegnato                                                                                     | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                 |              | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                 |              | Previsioni di cassa                                                                                  | 191.742,34                                                                                | 2.701.683,54                        |            |            |
|                                                                 |              |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |            |            |
| TOTALE PROGRAMMA 6 - UFFICIO TECNICO                            | 2.183.489,20 | Previsioni di competenza                                                                             | 6.984.449,22                                                                              | 582.000,00                          | 582.000,00 | 582.000,00 |
|                                                                 |              | di cui impegnato                                                                                     | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                 |              | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                 |              | Previsioni di cassa                                                                                  | 1.364.153,16                                                                              | 2.765.489,20                        |            |            |

| Missione<br>Programma<br>Titolo                                         | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |            |            |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|
|                                                                         |                                                                                                      |                                                                                           | 2021                                | 2022       | 2023       |
| PROGRAMMA 8 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI                          |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |            |            |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                               | 145.820,38                                                                                           | Previsioni di competenza                                                                  | 350.931,92                          | 314.500,00 | 312.500,00 |
|                                                                         |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 90.840,31  | 36.025,83  |
|                                                                         |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                         |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 0,00                                | 460.320,38 |            |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                                      |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |            |            |
|                                                                         | 1.890,33                                                                                             | Previsioni di competenza                                                                  | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                         |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                         |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                         |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 86.621,56                           | 1.890,33   |            |
| TOTALE PROGRAMMA 8 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI                   | 147.710,71                                                                                           | Previsioni di competenza                                                                  | 350.931,92                          | 314.500,00 | 312.500,00 |
|                                                                         |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 90.840,31  | 36.025,83  |
|                                                                         |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                         |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 86.621,56                           | 462.210,71 |            |
| PROGRAMMA 9 - ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI        |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |            |            |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                               | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza                                                                  | 32.740,00                           | 33.000,00  | 33.000,00  |
|                                                                         |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                         |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                         |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 0,00                                | 33.000,00  |            |
| TOTALE PROGRAMMA 9 - ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza                                                                  | 32.740,00                           | 33.000,00  | 33.000,00  |
|                                                                         |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                         |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                         |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 0,00                                | 33.000,00  |            |



| Missione<br>Programma<br>Titolo                                   | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio |                                    | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |              |              |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                                   |                                                                                                      |                                    |                                                                                           | 2021                                | 2022         | 2023         |
| PROGRAMMA 11 - ALTRI SERVIZI GENERALI                             |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                         | 3.678,09                                                                                             | Previsioni di competenza           | 143.940,60                                                                                | 109.325,00                          | 109.325,00   | 109.325,00   |
|                                                                   |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 19.516,50                           | 435,50       | 0,00         |
|                                                                   |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                   |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 136.521,85                                                                                | 113.003,09                          |              |              |
|                                                                   |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                                | 87.265,79                                                                                            | Previsioni di competenza           | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                   |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                   |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                   |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 532.373,98                                                                                | 87.265,79                           |              |              |
|                                                                   |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |              |              |
| TOTALE PROGRAMMA 11 - ALTRI SERVIZI GENERALI                      | 90.943,88                                                                                            | Previsioni di competenza           | 143.940,60                                                                                | 109.325,00                          | 109.325,00   | 109.325,00   |
|                                                                   |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 19.516,50                           | 435,50       | 0,00         |
|                                                                   |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                   |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 668.895,83                                                                                | 200.268,88                          |              |              |
|                                                                   |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |              |              |
| TOTALE MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | 2.480.173,93                                                                                         | Previsioni di competenza           | 7.817.260,74                                                                              | 1.224.514,00                        | 1.227.038,00 | 1.229.104,00 |
|                                                                   |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 133.294,71                          | 59.049,23    | 0,00         |
|                                                                   |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                   |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 2.981.188,78                                                                              | 3.704.687,93                        |              |              |

Missione  
Programma  
Titolo

Residui presunti al  
termine dell'esercizio  
precedente quello a cui  
si riferisce il bilancio

Previsioni definitive  
dell'anno precedente  
quello a cui si riferisce il  
bilancio

Previsioni del bilancio pluriennale  
2021 2022 2023

## MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI

### PROGRAMMA 1 - VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO

|                                    |      |                                    |           |      |      |      |
|------------------------------------|------|------------------------------------|-----------|------|------|------|
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE | 0,00 | Previsioni di competenza           | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|                                    |      | di cui impegnato                   | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|                                    |      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|                                    |      | Previsioni di cassa                | 10.000,00 | 0,00 |      |      |

|                                                                   |      |                                    |           |      |      |      |
|-------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------|-----------|------|------|------|
| TOTALE PROGRAMMA 1 - VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO | 0,00 | Previsioni di competenza           | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|                                                                   |      | di cui impegnato                   | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|                                                                   |      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|                                                                   |      | Previsioni di cassa                | 10.000,00 | 0,00 |      |      |

### PROGRAMMA 2 - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

|                           |            |                                    |            |              |            |            |
|---------------------------|------------|------------------------------------|------------|--------------|------------|------------|
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI | 424.809,51 | Previsioni di competenza           | 757.500,99 | 727.700,00   | 727.700,00 | 727.700,00 |
|                           |            | di cui impegnato                   | 0,00       | 40.569,00    | 25.111,22  | 0,00       |
|                           |            | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
|                           |            | Previsioni di cassa                | 928.438,51 | 1.152.509,51 |            |            |

|                                    |      |                                    |            |      |      |      |
|------------------------------------|------|------------------------------------|------------|------|------|------|
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE | 0,00 | Previsioni di competenza           | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|                                    |      | di cui impegnato                   | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|                                    |      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|                                    |      | Previsioni di cassa                | 165.692,48 | 0,00 |      |      |

|                                                                                    |            |                                    |              |              |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------|--------------|--------------|------------|------------|
| TOTALE PROGRAMMA 2 - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE | 424.809,51 | Previsioni di competenza           | 757.500,99   | 727.700,00   | 727.700,00 | 727.700,00 |
|                                                                                    |            | di cui impegnato                   | 0,00         | 40.569,00    | 25.111,22  | 0,00       |
|                                                                                    |            | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                    |            | Previsioni di cassa                | 1.094.130,99 | 1.152.509,51 |            |            |

|                                                                           |            |                                    |              |              |            |            |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------|--------------|--------------|------------|------------|
| TOTALE MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI | 424.809,51 | Previsioni di competenza           | 757.500,99   | 727.700,00   | 727.700,00 | 727.700,00 |
|                                                                           |            | di cui impegnato                   | 0,00         | 40.569,00    | 25.111,22  | 0,00       |
|                                                                           |            | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
|                                                                           |            | Previsioni di cassa                | 1.104.130,99 | 1.152.509,51 |            |            |

| Missione<br>Programma<br>Titolo                               |  | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |      |      |
|---------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------|------|
|                                                               |  |                                                                                                      |                                                                                           | 2021                                | 2022 | 2023 |
| MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO        |  |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |      |      |
| PROGRAMMA 1 - SPORT E TEMPO LIBERO                            |  |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |      |      |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                     |  | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza                                                                  | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
|                                                               |  |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
|                                                               |  |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
|                                                               |  |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 1.000,00                            | 0,00 |      |
|                                                               |  |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |      |      |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                            |  | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza                                                                  | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
|                                                               |  |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
|                                                               |  |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
|                                                               |  |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 2.626,41                            | 0,00 |      |
|                                                               |  |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |      |      |
| TOTALE PROGRAMMA 1 - SPORT E TEMPO LIBERO                     |  | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza                                                                  | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
|                                                               |  |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
|                                                               |  |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
|                                                               |  |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 3.626,41                            | 0,00 |      |
|                                                               |  |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |      |      |
| TOTALE MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO |  | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza                                                                  | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
|                                                               |  |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
|                                                               |  |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
|                                                               |  |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 3.626,41                            | 0,00 |      |

| Missione<br>Programma<br>Titolo                            |          | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |            |            |
|------------------------------------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|
|                                                            |          |                                                                                                      |                                                                                           | 2021                                | 2022       | 2023       |
| MISSIONE 7 - TURISMO                                       |          |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |            |            |
| PROGRAMMA 1 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO        |          |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |            |            |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                  | 6.247,26 | Previsioni di competenza                                                                             | 244.952,03                                                                                | 255.596,00                          | 255.596,00 | 255.596,00 |
|                                                            |          | di cui impegnato                                                                                     | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                            |          | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                            |          | Previsioni di cassa                                                                                  | 10.500,00                                                                                 | 261.843,26                          |            |            |
|                                                            |          |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |            |            |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                         | 0,00     | Previsioni di competenza                                                                             | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                            |          | di cui impegnato                                                                                     | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                            |          | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                            |          | Previsioni di cassa                                                                                  | 218.760,00                                                                                | 0,00                                |            |            |
|                                                            |          |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |            |            |
| TOTALE PROGRAMMA 1 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO | 6.247,26 | Previsioni di competenza                                                                             | 244.952,03                                                                                | 255.596,00                          | 255.596,00 | 255.596,00 |
|                                                            |          | di cui impegnato                                                                                     | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                            |          | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                            |          | Previsioni di cassa                                                                                  | 229.260,00                                                                                | 261.843,26                          |            |            |
|                                                            |          |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |            |            |
| TOTALE MISSIONE 7 - TURISMO                                | 6.247,26 | Previsioni di competenza                                                                             | 244.952,03                                                                                | 255.596,00                          | 255.596,00 | 255.596,00 |
|                                                            |          | di cui impegnato                                                                                     | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                            |          | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                            |          | Previsioni di cassa                                                                                  | 229.260,00                                                                                | 261.843,26                          |            |            |

| Missione<br>Programma<br>Titolo                                  | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio |                                    | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |      |      |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------|------|
|                                                                  |                                                                                                      |                                    |                                                                                           | 2021                                | 2022 | 2023 |
| MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA        |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |      |      |
| PROGRAMMA 1 - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO               |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |      |      |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                               |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |      |      |
|                                                                  | 254.500,00                                                                                           | Previsioni di competenza           | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
|                                                                  |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
|                                                                  |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
|                                                                  |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 779.500,00                                                                                | 254.500,00                          |      |      |
| TOTALE PROGRAMMA 1 - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO        |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |      |      |
|                                                                  | 254.500,00                                                                                           | Previsioni di competenza           | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
|                                                                  |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
|                                                                  |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
|                                                                  |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 779.500,00                                                                                | 254.500,00                          |      |      |
| TOTALE MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |      |      |
|                                                                  | 254.500,00                                                                                           | Previsioni di competenza           | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
|                                                                  |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
|                                                                  |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00 | 0,00 |
|                                                                  |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 779.500,00                                                                                | 254.500,00                          |      |      |

Missione  
Programma  
Titolo

Residui presunti al  
termine dell'esercizio  
precedente quello a cui  
si riferisce il bilancio

Previsioni definitive  
dell'anno precedente  
quello a cui si riferisce il  
bilancio

Previsioni del bilancio pluriennale  
2021 2022 2023

## MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

### PROGRAMMA 1 - DIFESA DEL SUOLO

|                                    |      |                                    |        |      |      |      |
|------------------------------------|------|------------------------------------|--------|------|------|------|
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE | 0,00 | Previsioni di competenza           | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|                                    |      | di cui impegnato                   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|                                    |      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|                                    |      | Previsioni di cassa                | 156,78 | 0,00 |      |      |

|                                       |      |                                    |        |      |      |      |
|---------------------------------------|------|------------------------------------|--------|------|------|------|
| TOTALE PROGRAMMA 1 - DIFESA DEL SUOLO | 0,00 | Previsioni di competenza           | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|                                       |      | di cui impegnato                   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|                                       |      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|                                       |      | Previsioni di cassa                | 156,78 | 0,00 |      |      |

### PROGRAMMA 2 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE

|                           |            |                                    |              |            |          |          |
|---------------------------|------------|------------------------------------|--------------|------------|----------|----------|
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI | 113.903,56 | Previsioni di competenza           | 1.727,00     | 1.727,00   | 1.727,00 | 1.727,00 |
|                           |            | di cui impegnato                   | 0,00         | 1.726,16   | 1.726,16 | 0,00     |
|                           |            | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00         | 0,00       | 0,00     | 0,00     |
|                           |            | Previsioni di cassa                | 1.141.463,03 | 115.630,56 |          |          |

|                                    |           |                                    |            |           |      |      |
|------------------------------------|-----------|------------------------------------|------------|-----------|------|------|
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE | 15.868,91 | Previsioni di competenza           | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00 |
|                                    |           | di cui impegnato                   | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00 |
|                                    |           | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00 |
|                                    |           | Previsioni di cassa                | 778.955,51 | 15.868,91 |      |      |

|                                                                   |            |                                    |              |            |          |          |
|-------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------|--------------|------------|----------|----------|
| TOTALE PROGRAMMA 2 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE | 129.772,47 | Previsioni di competenza           | 1.727,00     | 1.727,00   | 1.727,00 | 1.727,00 |
|                                                                   |            | di cui impegnato                   | 0,00         | 1.726,16   | 1.726,16 | 0,00     |
|                                                                   |            | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00         | 0,00       | 0,00     | 0,00     |
|                                                                   |            | Previsioni di cassa                | 1.920.418,54 | 131.499,47 |          |          |

| Missione<br>Programma<br>Titolo                                                                 |              | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |              |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                                                                 |              |                                                                                                      |                                                                                           | 2021                                | 2022         | 2023         |
| PROGRAMMA 5 - AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE           |              |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                                                       | 704.124,26   | Previsioni di competenza                                                                             | 1.386.050,73                                                                              | 1.344.837,00                        | 1.344.837,00 | 1.344.837,00 |
|                                                                                                 |              | di cui impegnato                                                                                     | 0,00                                                                                      | 4.500,00                            | 1.000,00     | 0,00         |
|                                                                                                 |              | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                                                 |              | Previsioni di cassa                                                                                  | 60.563,15                                                                                 | 2.048.961,26                        |              |              |
|                                                                                                 |              |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                                                              | 995.546,85   | Previsioni di competenza                                                                             | 998.828,88                                                                                | 545.000,00                          | 545.000,00   | 545.000,00   |
|                                                                                                 |              | di cui impegnato                                                                                     | 0,00                                                                                      | 60.326,06                           | 0,00         | 0,00         |
|                                                                                                 |              | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                                                 |              | Previsioni di cassa                                                                                  | 500.922,13                                                                                | 1.540.546,85                        |              |              |
|                                                                                                 |              |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |              |              |
| TOTALE PROGRAMMA 5 - AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI,<br>PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE | 1.699.671,11 | Previsioni di competenza                                                                             | 2.384.879,61                                                                              | 1.889.837,00                        | 1.889.837,00 | 1.889.837,00 |
|                                                                                                 |              | di cui impegnato                                                                                     | 0,00                                                                                      | 64.826,06                           | 1.000,00     | 0,00         |
|                                                                                                 |              | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                                                 |              | Previsioni di cassa                                                                                  | 561.485,28                                                                                | 3.589.508,11                        |              |              |
| PROGRAMMA 7 - SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI                            |              |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                                                       | 245.037,82   | Previsioni di competenza                                                                             | 490.796,92                                                                                | 343.700,00                          | 343.700,00   | 343.700,00   |
|                                                                                                 |              | di cui impegnato                                                                                     | 0,00                                                                                      | 273.000,00                          | 0,00         | 0,00         |
|                                                                                                 |              | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                                                 |              | Previsioni di cassa                                                                                  | 932.870,00                                                                                | 588.737,82                          |              |              |
|                                                                                                 |              |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                                                              | 3.615.805,42 | Previsioni di competenza                                                                             | 5.059.383,13                                                                              | 72.000,00                           | 50.000,00    | 0,00         |
|                                                                                                 |              | di cui impegnato                                                                                     | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                                                 |              | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                                                 |              | Previsioni di cassa                                                                                  | 5.585.323,00                                                                              | 3.687.805,42                        |              |              |
|                                                                                                 |              |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |              |              |
| TOTALE PROGRAMMA 7 - SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO<br>PICCOLI COMUNI                  | 3.860.843,24 | Previsioni di competenza                                                                             | 5.550.180,05                                                                              | 415.700,00                          | 393.700,00   | 343.700,00   |
|                                                                                                 |              | di cui impegnato                                                                                     | 0,00                                                                                      | 273.000,00                          | 0,00         | 0,00         |
|                                                                                                 |              | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                                                 |              | Previsioni di cassa                                                                                  | 6.518.193,00                                                                              | 4.276.543,24                        |              |              |

| Missione<br>Programma<br>Titolo                                                             | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio |                                    | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |                     |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                                             |                                                                                                      |                                    |                                                                                           | 2021                                | 2022                | 2023                |
| <b>TOTALE MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO<br/>E DELL'AMBIENTE</b> | <b>5.690.286,82</b>                                                                                  | Previsioni di competenza           | 7.936.786,66                                                                              | <b>2.307.264,00</b>                 | <b>2.285.264,00</b> | <b>2.235.264,00</b> |
|                                                                                             |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | <b>339.552,22</b>                   | <b>2.726,16</b>     | <b>0,00</b>         |
|                                                                                             |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|                                                                                             |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 9.000.253,60                                                                              | <b>7.997.550,82</b>                 |                     |                     |



| Missione<br>Programma<br>Titolo                          | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio |                                    | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |              |              |
|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                          |                                                                                                      |                                    |                                                                                           | 2021                                | 2022         | 2023         |
| MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ          |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |              |              |
| PROGRAMMA 5 - VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI        |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza           | 0,00                                                                                      | 10.000,00                           | 10.000,00    | 10.000,00    |
|                                                          |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                          |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                          |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 0,00                                                                                      | 10.000,00                           |              |              |
|                                                          |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |              |              |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                       | 582.987,47                                                                                           | Previsioni di competenza           | 2.204.219,30                                                                              | 1.185.000,00                        | 1.185.000,00 | 1.145.000,00 |
|                                                          |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                          |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                          |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 689.902,86                                                                                | 1.767.987,47                        |              |              |
|                                                          |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |              |              |
| TOTALE PROGRAMMA 5 - VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI | 582.987,47                                                                                           | Previsioni di competenza           | 2.204.219,30                                                                              | 1.195.000,00                        | 1.195.000,00 | 1.155.000,00 |
|                                                          |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                          |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                          |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 689.902,86                                                                                | 1.777.987,47                        |              |              |
|                                                          |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |              |              |
| TOTALE MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ   | 582.987,47                                                                                           | Previsioni di competenza           | 2.204.219,30                                                                              | 1.195.000,00                        | 1.195.000,00 | 1.155.000,00 |
|                                                          |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                          |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                          |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 689.902,86                                                                                | 1.777.987,47                        |              |              |

| Missione<br>Programma<br>Titolo                   | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio |                                    | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |            |            |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|
|                                                   |                                                                                                      |                                    |                                                                                           | 2021                                | 2022       | 2023       |
| MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE                     |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |            |            |
| PROGRAMMA 1 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE        |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |            |            |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                         | 75.883,03                                                                                            | Previsioni di competenza           | 66.742,67                                                                                 | 66.000,00                           | 66.000,00  | 66.000,00  |
|                                                   |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 10.614,00                           | 0,00       | 0,00       |
|                                                   |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                   |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 46.390,00                                                                                 | 141.883,03                          |            |            |
|                                                   |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |            |            |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                | 42.652,00                                                                                            | Previsioni di competenza           | 45.349,46                                                                                 | 46.000,00                           | 46.000,00  | 46.000,00  |
|                                                   |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                   |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                   |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 76.877,47                                                                                 | 88.652,00                           |            |            |
|                                                   |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |            |            |
| TOTALE PROGRAMMA 1 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE | 118.535,03                                                                                           | Previsioni di competenza           | 112.092,13                                                                                | 112.000,00                          | 112.000,00 | 112.000,00 |
|                                                   |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 10.614,00                           | 0,00       | 0,00       |
|                                                   |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                   |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 123.267,47                                                                                | 230.535,03                          |            |            |
|                                                   |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |            |            |
| TOTALE MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE              | 118.535,03                                                                                           | Previsioni di competenza           | 112.092,13                                                                                | 112.000,00                          | 112.000,00 | 112.000,00 |
|                                                   |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 10.614,00                           | 0,00       | 0,00       |
|                                                   |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                   |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 123.267,47                                                                                | 230.535,03                          |            |            |

| Missione<br>Programma<br>Titolo                                                               | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |                     |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                                               |                                                                                                      |                                                                                           | 2021                                | 2022                | 2023                |
| <b>MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>                            |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |                     |                     |
| <b>PROGRAMMA 4 - INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE</b>                  |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |                     |                     |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                                                     | 2.502,89                                                                                             | Previsioni di competenza                                                                  | 0,00                                | 0,00                | 0,00                |
|                                                                                               |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 0,00                | 0,00                |
|                                                                                               |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00                | 0,00                |
|                                                                                               |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 423.284,38                          | 2.502,89            |                     |
| TOTALE PROGRAMMA 4 - INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE                  | 2.502,89                                                                                             | Previsioni di competenza                                                                  | 0,00                                | 0,00                | 0,00                |
|                                                                                               |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 0,00                | 0,00                |
|                                                                                               |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00                | 0,00                |
|                                                                                               |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 423.284,38                          | 2.502,89            |                     |
| <b>PROGRAMMA 7 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI</b> |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |                     |                     |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                                                     | 2.072.092,80                                                                                         | Previsioni di competenza                                                                  | 6.110.084,63                        | 4.610.477,10        | 4.610.477,10        |
|                                                                                               |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 57.380,10           | 0,00                |
|                                                                                               |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00                | 0,00                |
|                                                                                               |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 3.500.734,21                        | 6.682.569,90        |                     |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                                                            | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza                                                                  | 0,00                                | 0,00                | 0,00                |
|                                                                                               |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 0,00                | 0,00                |
|                                                                                               |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00                | 0,00                |
|                                                                                               |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 10.000,00                           | 0,00                |                     |
| TOTALE PROGRAMMA 7 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI | 2.072.092,80                                                                                         | Previsioni di competenza                                                                  | 6.110.084,63                        | 4.610.477,10        | 4.610.477,10        |
|                                                                                               |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 57.380,10           | 0,00                |
|                                                                                               |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00                | 0,00                |
|                                                                                               |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 3.510.734,21                        | 6.682.569,90        |                     |
| <b>TOTALE MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>                     | <b>2.074.595,69</b>                                                                                  | Previsioni di competenza                                                                  | 6.110.084,63                        | <b>4.610.477,10</b> | <b>4.610.477,10</b> |
|                                                                                               |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | <b>57.380,10</b>    | <b>0,00</b>         |
|                                                                                               |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|                                                                                               |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 3.934.018,59                        | <b>6.685.072,79</b> |                     |

| <i>Missione<br/>Programma<br/>Titolo</i>                                    | <i>Residui presunti al<br/>termine dell'esercizio<br/>precedente quello a cui<br/>si riferisce il bilancio</i> | <i>Previsioni definitive<br/>dell'anno precedente<br/>quello a cui si riferisce il<br/>bilancio</i> | <i>Previsioni del bilancio pluriennale</i> |           |      |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------|------|
|                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                     | 2021                                       | 2022      | 2023 |
| <b>MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ</b>                     |                                                                                                                |                                                                                                     |                                            |           |      |
| <b>PROGRAMMA 2 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI</b> |                                                                                                                |                                                                                                     |                                            |           |      |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                                   | 1.000,00                                                                                                       | Previsioni di competenza                                                                            | 0,00                                       | 0,00      | 0,00 |
|                                                                             |                                                                                                                | di cui impegnato                                                                                    | 0,00                                       | 0,00      | 0,00 |
|                                                                             |                                                                                                                | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                                  | 0,00                                       | 0,00      | 0,00 |
|                                                                             |                                                                                                                | Previsioni di cassa                                                                                 | 47.160,42                                  | 1.000,00  |      |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                                          | 0,00                                                                                                           | Previsioni di competenza                                                                            | 0,00                                       | 0,00      | 0,00 |
|                                                                             |                                                                                                                | di cui impegnato                                                                                    | 0,00                                       | 0,00      | 0,00 |
|                                                                             |                                                                                                                | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                                  | 0,00                                       | 0,00      | 0,00 |
|                                                                             |                                                                                                                | Previsioni di cassa                                                                                 | 197.442,15                                 | 0,00      |      |
| TOTALE PROGRAMMA 2 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI | 1.000,00                                                                                                       | Previsioni di competenza                                                                            | 0,00                                       | 0,00      | 0,00 |
|                                                                             |                                                                                                                | di cui impegnato                                                                                    | 0,00                                       | 0,00      | 0,00 |
|                                                                             |                                                                                                                | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                                  | 0,00                                       | 0,00      | 0,00 |
|                                                                             |                                                                                                                | Previsioni di cassa                                                                                 | 244.602,57                                 | 1.000,00  |      |
| <b>PROGRAMMA 3 - RICERCA E INNOVAZIONE</b>                                  |                                                                                                                |                                                                                                     |                                            |           |      |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                                          | 50.000,00                                                                                                      | Previsioni di competenza                                                                            | 0,00                                       | 0,00      | 0,00 |
|                                                                             |                                                                                                                | di cui impegnato                                                                                    | 0,00                                       | 0,00      | 0,00 |
|                                                                             |                                                                                                                | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                                  | 0,00                                       | 0,00      | 0,00 |
|                                                                             |                                                                                                                | Previsioni di cassa                                                                                 | 107.576,75                                 | 50.000,00 |      |
| TOTALE PROGRAMMA 3 - RICERCA E INNOVAZIONE                                  | 50.000,00                                                                                                      | Previsioni di competenza                                                                            | 0,00                                       | 0,00      | 0,00 |
|                                                                             |                                                                                                                | di cui impegnato                                                                                    | 0,00                                       | 0,00      | 0,00 |
|                                                                             |                                                                                                                | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                                  | 0,00                                       | 0,00      | 0,00 |
|                                                                             |                                                                                                                | Previsioni di cassa                                                                                 | 107.576,75                                 | 50.000,00 |      |

| Missione<br>Programma<br>Titolo                               |  | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |           |      |
|---------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------|------|
|                                                               |  |                                                                                                      |                                                                                           | 2021                                | 2022      | 2023 |
| PROGRAMMA 4 - RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITÀ        |  |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |           |      |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                     |  | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza                                                                  | 0,00                                | 0,00      | 0,00 |
|                                                               |  |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 0,00      | 0,00 |
|                                                               |  |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00      | 0,00 |
|                                                               |  |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 108.805,44                          | 0,00      |      |
|                                                               |  |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |           |      |
| TOTALE PROGRAMMA 4 - RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITÀ |  | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza                                                                  | 0,00                                | 0,00      | 0,00 |
|                                                               |  |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 0,00      | 0,00 |
|                                                               |  |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00      | 0,00 |
|                                                               |  |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 108.805,44                          | 0,00      |      |
|                                                               |  |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |           |      |
| TOTALE MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ       |  | 51.000,00                                                                                            | Previsioni di competenza                                                                  | 0,00                                | 0,00      | 0,00 |
|                                                               |  |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 0,00      | 0,00 |
|                                                               |  |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00      | 0,00 |
|                                                               |  |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 460.984,76                          | 51.000,00 |      |

| Missione<br>Programma<br>Titolo                                                 | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio |                                    | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |            |            |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                 |                                                                                                      |                                    |                                                                                           | 2021                                | 2022       | 2023       |
| MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA                     |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |            |            |
| PROGRAMMA 1 - SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE        |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |            |            |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                                              |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |            |            |
|                                                                                 | 200.940,09                                                                                           | Previsioni di competenza           | 150.000,00                                                                                | 150.000,00                          | 150.000,00 | 150.000,00 |
|                                                                                 |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                 |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                 |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 366.810,54                                                                                | 350.940,09                          |            |            |
| TOTALE PROGRAMMA 1 - SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |            |            |
|                                                                                 | 200.940,09                                                                                           | Previsioni di competenza           | 150.000,00                                                                                | 150.000,00                          | 150.000,00 | 150.000,00 |
|                                                                                 |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                 |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                 |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 366.810,54                                                                                | 350.940,09                          |            |            |
| TOTALE MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA              |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |            |            |
|                                                                                 | 200.940,09                                                                                           | Previsioni di competenza           | 150.000,00                                                                                | 150.000,00                          | 150.000,00 | 150.000,00 |
|                                                                                 |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                 |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                 |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 366.810,54                                                                                | 350.940,09                          |            |            |

| Missione<br>Programma<br>Titolo             |  | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |           |           |
|---------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------|-----------|
|                                             |  |                                                                                                      |                                                                                           | 2021                                | 2022      | 2023      |
| MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI        |  |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |           |           |
| PROGRAMMA 1 - FONDO DI RISERVA              |  |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |           |           |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                   |  | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza                                                                  | 24.000,00                           | 25.000,00 | 25.000,00 |
|                                             |  |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 0,00      | 0,00      |
|                                             |  |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00      | 0,00      |
|                                             |  |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 20.378,14                           | 50.000,00 |           |
|                                             |  |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |           |           |
| TOTALE PROGRAMMA 1 - FONDO DI RISERVA       |  | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza                                                                  | 24.000,00                           | 25.000,00 | 25.000,00 |
|                                             |  |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 0,00      | 0,00      |
|                                             |  |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00      | 0,00      |
|                                             |  |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 20.378,14                           | 50.000,00 |           |
|                                             |  |                                                                                                      |                                                                                           |                                     |           |           |
| TOTALE MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI |  | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza                                                                  | 24.000,00                           | 25.000,00 | 25.000,00 |
|                                             |  |                                                                                                      | di cui impegnato                                                                          | 0,00                                | 0,00      | 0,00      |
|                                             |  |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                | 0,00      | 0,00      |
|                                             |  |                                                                                                      | Previsioni di cassa                                                                       | 20.378,14                           | 50.000,00 |           |

Missione  
Programma  
Titolo

Residui presunti al  
termine dell'esercizio  
precedente quello a cui  
si riferisce il bilancio

Previsioni definitive  
dell'anno precedente  
quello a cui si riferisce il  
bilancio

Previsioni del bilancio pluriennale  
2021 2022 2023

## MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO

### PROGRAMMA 1 - QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI

|                           |           |                                    |            |           |           |           |
|---------------------------|-----------|------------------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI | 26.323,15 | Previsioni di competenza           | 63.626,00  | 34.906,00 | 29.088,00 | 23.034,00 |
|                           |           | di cui impegnato                   | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                           |           | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                           |           | Previsioni di cassa                | 163.538,00 | 61.229,15 |           |           |

|                                                                                   |           |                                    |            |           |           |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| TOTALE PROGRAMMA 1 - QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI | 26.323,15 | Previsioni di competenza           | 63.626,00  | 34.906,00 | 29.088,00 | 23.034,00 |
|                                                                                   |           | di cui impegnato                   | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                                                                                   |           | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                                                                                   |           | Previsioni di cassa                | 163.538,00 | 61.229,15 |           |           |

### PROGRAMMA 2 - QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI

|                              |            |                                    |              |            |            |            |
|------------------------------|------------|------------------------------------|--------------|------------|------------|------------|
| TITOLO 4 - RIMBORSO PRESTITI | 510.327,02 | Previsioni di competenza           | 1.053.929,00 | 191.328,00 | 183.530,00 | 179.807,00 |
|                              |            | di cui impegnato                   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                              |            | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                              |            | Previsioni di cassa                | 952.104,00   | 701.655,02 |            |            |

|                                                                                  |            |                                    |              |            |            |            |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------|--------------|------------|------------|------------|
| TOTALE PROGRAMMA 2 - QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI | 510.327,02 | Previsioni di competenza           | 1.053.929,00 | 191.328,00 | 183.530,00 | 179.807,00 |
|                                                                                  |            | di cui impegnato                   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                  |            | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                  |            | Previsioni di cassa                | 952.104,00   | 701.655,02 |            |            |

|                                      |            |                                    |              |            |            |            |
|--------------------------------------|------------|------------------------------------|--------------|------------|------------|------------|
| TOTALE MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO | 536.650,17 | Previsioni di competenza           | 1.117.555,00 | 226.234,00 | 212.618,00 | 202.841,00 |
|                                      |            | di cui impegnato                   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                      |            | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                      |            | Previsioni di cassa                | 1.115.642,00 | 762.884,17 |            |            |



| Missione<br>Programma<br>Titolo                                              | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio |                                    | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|
|                                                                              |                                                                                                      |                                    |                                                                                           | 2021                                | 2022       | 2023       |
| MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE                                      |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |            |            |
| PROGRAMMA 1 - RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA                        |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |            |            |
| TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO<br>TESORIERE/CASSIERE | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza           | 100.000,00                                                                                | 100.000,00                          | 100.000,00 | 100.000,00 |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                              |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 100.000,00                                                                                | 100.000,00                          |            |            |
|                                                                              |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |            |            |
| TOTALE PROGRAMMA 1 - RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA                 | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza           | 100.000,00                                                                                | 100.000,00                          | 100.000,00 | 100.000,00 |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                              |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 100.000,00                                                                                | 100.000,00                          |            |            |
|                                                                              |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |                                     |            |            |
| TOTALE MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE                               | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza           | 100.000,00                                                                                | 100.000,00                          | 100.000,00 | 100.000,00 |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00       | 0,00       |
|                                                                              |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 100.000,00                                                                                | 100.000,00                          |            |            |

Missione  
Programma  
Titolo

Residui presunti al  
termine dell'esercizio  
precedente quello a cui  
si riferisce il bilancio

Previsioni definitive  
dell'anno precedente  
quello a cui si riferisce il  
bilancio

Previsioni del bilancio pluriennale  
2021 2022 2023

## MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI

### PROGRAMMA 1 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

|                                                                       |                      |                                    |                      |                      |                      |                      |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO                   | 207.011,13           | Previsioni di competenza           | 1.638.400,00         | 1.238.400,00         | 1.238.400,00         | 1.238.400,00         |
|                                                                       |                      | di cui impegnato                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                       |                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                       |                      | Previsioni di cassa                | 1.449.811,97         | 1.445.411,13         |                      |                      |
| <b>TOTALE PROGRAMMA 1 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b> | <b>207.011,13</b>    | <b>Previsioni di competenza</b>    | <b>1.638.400,00</b>  | <b>1.238.400,00</b>  | <b>1.238.400,00</b>  | <b>1.238.400,00</b>  |
|                                                                       |                      | di cui impegnato                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                       |                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                       |                      | Previsioni di cassa                | 1.449.811,97         | 1.445.411,13         |                      |                      |
| <b>TOTALE MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI</b>                   | <b>207.011,13</b>    | <b>Previsioni di competenza</b>    | <b>1.638.400,00</b>  | <b>1.238.400,00</b>  | <b>1.238.400,00</b>  | <b>1.238.400,00</b>  |
|                                                                       |                      | di cui impegnato                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                       |                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                       |                      | Previsioni di cassa                | 1.449.811,97         | 1.445.411,13         |                      |                      |
| <b>TOTALE GENERALE SPESE</b>                                          | <b>12.627.737,10</b> | <b>Previsioni di competenza</b>    | <b>28.212.851,48</b> | <b>12.172.185,10</b> | <b>12.139.093,10</b> | <b>12.042.002,00</b> |
|                                                                       |                      | di cui impegnato                   | 0,00                 | 581.410,03           | 86.886,61            | 0,00                 |
|                                                                       |                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                       |                      | Previsioni di cassa                | 22.358.776,11        | 24.824.922,20        |                      |                      |

# Comunita' Montana Valle Trompia

## Previsioni finanziarie 2021 - 2023

### RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

| Titolo                                                  | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio |            | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |                      |                      |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                         |                                                                                                      |            |                                                                                           | 2021                                | 2022                 | 2023                 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DI PARTE CORRENTE           |                                                                                                      | Competenza | 91.300,36                                                                                 | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO IN CONTO CAPITALE           |                                                                                                      | Competenza | 147.142,60                                                                                | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DESTINATO AD INVESTIMENTI     |                                                                                                      | Competenza | 681.948,07                                                                                | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
| FONDO DI CASSA                                          |                                                                                                      | Cassa      | 1.557.764,58                                                                              | 2.476.110,74                        | 0,00                 | 0,00                 |
| TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI                       | 1.942.675,79                                                                                         | Competenza | 7.698.902,12                                                                              | 5.581.606,10                        | 5.575.514,10         | 5.569.276,00         |
|                                                         |                                                                                                      | Cassa      | 7.366.514,12                                                                              | 7.524.281,89                        |                      |                      |
| TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE                      | 1.408.574,71                                                                                         | Competenza | 2.535.525,94                                                                              | 2.719.179,00                        | 2.714.179,00         | 2.713.326,00         |
|                                                         |                                                                                                      | Cassa      | 4.679.362,72                                                                              | 4.127.753,71                        |                      |                      |
| TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE                    | 6.857.939,04                                                                                         | Competenza | 14.362.638,17                                                                             | 2.533.000,00                        | 2.511.000,00         | 2.421.000,00         |
|                                                         |                                                                                                      | Cassa      | 6.281.803,76                                                                              | 9.390.939,04                        |                      |                      |
| TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE | 0,00                                                                                                 | Competenza | 525,00                                                                                    | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                         |                                                                                                      | Cassa      | 23.000,00                                                                                 | 0,00                                |                      |                      |
| TITOLO 6 - ACCENSIONE PRESTITI                          | 558.367,72                                                                                           | Competenza | 956.469,22                                                                                | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                         |                                                                                                      | Cassa      | 284.678,46                                                                                | 558.367,72                          |                      |                      |
| TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE | 0,00                                                                                                 | Competenza | 100.000,00                                                                                | 100.000,00                          | 100.000,00           | 100.000,00           |
|                                                         |                                                                                                      | Cassa      | 100.000,00                                                                                | 100.000,00                          |                      |                      |
| TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO    | 13.006,11                                                                                            | Competenza | 1.638.400,00                                                                              | 1.238.400,00                        | 1.238.400,00         | 1.238.400,00         |
|                                                         |                                                                                                      | Cassa      | 1.256.339,22                                                                              | 1.251.406,11                        |                      |                      |
| <b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>                          | <b>10.780.563,37</b>                                                                                 | Competenza | <b>28.212.851,48</b>                                                                      | <b>12.172.185,10</b>                | <b>12.139.093,10</b> | <b>12.042.002,00</b> |
|                                                         |                                                                                                      | Cassa      | <b>21.549.462,86</b>                                                                      | <b>25.428.859,21</b>                |                      |                      |

# Comunita' Montana Valle Trompia

## Previsioni finanziarie 2021 - 2023

### RIEPILOGO GENERALE SPESE PER TITOLI

| Titolo                                                                       | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio |                                    | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |                      |                      |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                              |                                                                                                      |                                    |                                                                                           | 2021                                | 2022                 | 2023                 |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                                    | 3.891.633,34                                                                                         | Previsioni di competenza           | 9.923.747,49                                                                              | 8.109.457,10                        | 8.106.163,10         | 8.102.795,00         |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 521.083,97                          | 86.886,61            | 0,00                 |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                              |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 9.555.576,18                                                                              | 12.026.090,44                       |                      |                      |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                                           | 8.018.765,61                                                                                         | Previsioni di competenza           | 15.496.774,99                                                                             | 2.533.000,00                        | 2.511.000,00         | 2.421.000,00         |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 60.326,06                           | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                              |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 10.301.283,96                                                                             | 10.551.765,61                       |                      |                      |
| TITOLO 4 - RIMBORSO PRESTITI                                                 | 510.327,02                                                                                           | Previsioni di competenza           | 1.053.929,00                                                                              | 191.328,00                          | 183.530,00           | 179.807,00           |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                              |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 952.104,00                                                                                | 701.655,02                          |                      |                      |
| TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO<br>TESORIERE/CASSIERE | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza           | 100.000,00                                                                                | 100.000,00                          | 100.000,00           | 100.000,00           |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                              |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 100.000,00                                                                                | 100.000,00                          |                      |                      |
| TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO                          | 207.011,13                                                                                           | Previsioni di competenza           | 1.638.400,00                                                                              | 1.238.400,00                        | 1.238.400,00         | 1.238.400,00         |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                 |
|                                                                              |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 1.449.811,97                                                                              | 1.445.411,13                        |                      |                      |
| <b>TOTALE GENERALE SPESE</b>                                                 | <b>12.627.737,10</b>                                                                                 | Previsioni di competenza           | 28.212.851,48                                                                             | <b>12.172.185,10</b>                | <b>12.139.093,10</b> | <b>12.042.002,00</b> |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | <b>581.410,03</b>                   | <b>86.886,61</b>     | <b>0,00</b>          |
|                                                                              |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
|                                                                              |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 22.358.776,11                                                                             | <b>24.824.922,20</b>                |                      |                      |

# Comunita' Montana Valle Trompia

## Previsioni finanziarie 2021 - 2023

### RIEPILOGO GENERALE SPESE PER MISSIONI

| Missione                                                                  | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio |                                    | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |              |              |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                                           |                                                                                                      |                                    |                                                                                           | 2021                                | 2022         | 2023         |
| MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                | 2.480.173,93                                                                                         | Previsioni di competenza           | 7.817.260,74                                                                              | 1.224.514,00                        | 1.227.038,00 | 1.229.104,00 |
|                                                                           |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 133.294,71                          | 59.049,23    | 0,00         |
|                                                                           |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                           |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 2.981.188,78                                                                              | 3.704.687,93                        |              |              |
| MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI        | 424.809,51                                                                                           | Previsioni di competenza           | 757.500,99                                                                                | 727.700,00                          | 727.700,00   | 727.700,00   |
|                                                                           |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 40.569,00                           | 25.111,22    | 0,00         |
|                                                                           |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                           |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 1.104.130,99                                                                              | 1.152.509,51                        |              |              |
| MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO                    | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza           | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                           |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                           |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                           |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 3.626,41                                                                                  | 0,00                                |              |              |
| MISSIONE 7 - TURISMO                                                      | 6.247,26                                                                                             | Previsioni di competenza           | 244.952,03                                                                                | 255.596,00                          | 255.596,00   | 255.596,00   |
|                                                                           |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                           |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                           |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 229.260,00                                                                                | 261.843,26                          |              |              |
| MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA                 | 254.500,00                                                                                           | Previsioni di competenza           | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                           |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                           |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                           |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 779.500,00                                                                                | 254.500,00                          |              |              |
| MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | 5.690.286,82                                                                                         | Previsioni di competenza           | 7.936.786,66                                                                              | 2.307.264,00                        | 2.285.264,00 | 2.235.264,00 |
|                                                                           |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 339.552,22                          | 2.726,16     | 0,00         |
|                                                                           |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                                           |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 9.000.253,60                                                                              | 7.997.550,82                        |              |              |

| Missione                                                    | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio |                                    | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |              |              |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                             |                                                                                                      |                                    |                                                                                           | 2021                                | 2022         | 2023         |
| MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ             | 582.987,47                                                                                           | Previsioni di competenza           | 2.204.219,30                                                                              | 1.195.000,00                        | 1.195.000,00 | 1.155.000,00 |
|                                                             |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                             |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                             |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 689.902,86                                                                                | 1.777.987,47                        |              |              |
| MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE                               | 118.535,03                                                                                           | Previsioni di competenza           | 112.092,13                                                                                | 112.000,00                          | 112.000,00   | 112.000,00   |
|                                                             |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 10.614,00                           | 0,00         | 0,00         |
|                                                             |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                             |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 123.267,47                                                                                | 230.535,03                          |              |              |
| MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA | 2.074.595,69                                                                                         | Previsioni di competenza           | 6.110.084,63                                                                              | 4.610.477,10                        | 4.610.477,10 | 4.611.097,00 |
|                                                             |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 57.380,10                           | 0,00         | 0,00         |
|                                                             |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                             |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 3.934.018,59                                                                              | 6.685.072,79                        |              |              |
| MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ            | 51.000,00                                                                                            | Previsioni di competenza           | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                             |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                             |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                             |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 460.984,76                                                                                | 51.000,00                           |              |              |
| MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA | 200.940,09                                                                                           | Previsioni di competenza           | 150.000,00                                                                                | 150.000,00                          | 150.000,00   | 150.000,00   |
|                                                             |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                             |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                             |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 366.810,54                                                                                | 350.940,09                          |              |              |
| MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI                        | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza           | 24.000,00                                                                                 | 25.000,00                           | 25.000,00    | 25.000,00    |
|                                                             |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                             |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                             |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 20.378,14                                                                                 | 50.000,00                           |              |              |
| MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO                               | 536.650,17                                                                                           | Previsioni di competenza           | 1.117.555,00                                                                              | 226.234,00                          | 212.618,00   | 202.841,00   |
|                                                             |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                             |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                             |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 1.115.642,00                                                                              | 762.884,17                          |              |              |
| MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE                     | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza           | 100.000,00                                                                                | 100.000,00                          | 100.000,00   | 100.000,00   |
|                                                             |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                             |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                             |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 100.000,00                                                                                | 100.000,00                          |              |              |
| MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI                       | 207.011,13                                                                                           | Previsioni di competenza           | 1.638.400,00                                                                              | 1.238.400,00                        | 1.238.400,00 | 1.238.400,00 |
|                                                             |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                             |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | 0,00                                | 0,00         | 0,00         |
|                                                             |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 1.449.811,97                                                                              | 1.445.411,13                        |              |              |

| Missione                     | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio |                                    | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio | Previsioni del bilancio pluriennale |                      |                      |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                              |                                                                                                      |                                    |                                                                                           | 2021                                | 2022                 | 2023                 |
| <b>TOTALE GENERALE SPESE</b> | <b>12.627.737,10</b>                                                                                 | Previsioni di competenza           | 28.212.851,48                                                                             | <b>12.172.185,10</b>                | <b>12.139.093,10</b> | <b>12.042.002,00</b> |
|                              |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      | <b>581.410,03</b>                   | <b>86.886,61</b>     | <b>0,00</b>          |
|                              |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
|                              |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 22.358.776,11                                                                             | <b>24.824.922,20</b>                |                      |                      |

# Comunita' Montana Valle Trompia

## RIEPILOGO SPESE PER MACROAGGREGATI

|                                                       | <i>Residui presunti al<br/>termine dell'esercizio<br/>precedente quello a cui<br/>si riferisce il bilancio</i> |                                    | <i>Previsioni definitive<br/>dell'anno precedente<br/>quello a cui si riferisce il<br/>bilancio</i> | <i>Previsioni del bilancio pluriennale</i> |              |              |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                       |                                                                                                                |                                    |                                                                                                     | 2021                                       | 2022         | 2023         |
| MACROAGGREGATO 1 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE       | 4.794,56                                                                                                       | Previsioni di competenza           | 931.539,36                                                                                          | 874.497,00                                 | 874.497,00   | 874.497,00   |
|                                                       |                                                                                                                | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                       |                                                                                                                | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                       |                                                                                                                | Previsioni di cassa                | 900.696,84                                                                                          | 879.291,56                                 |              |              |
| MACROAGGREGATO 2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE | 6.326,00                                                                                                       | Previsioni di competenza           | 11.500,00                                                                                           | 10.500,00                                  | 10.500,00    | 10.500,00    |
|                                                       |                                                                                                                | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                       |                                                                                                                | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                       |                                                                                                                | Previsioni di cassa                | 68.570,57                                                                                           | 16.826,00                                  |              |              |
| MACROAGGREGATO 3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI         | 2.470.045,77                                                                                                   | Previsioni di competenza           | 5.911.193,80                                                                                        | 4.614.154,00                               | 4.611.754,00 | 4.611.754,00 |
|                                                       |                                                                                                                | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                                | 401.327,71                                 | 59.049,23    | 0,00         |
|                                                       |                                                                                                                | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                       |                                                                                                                | Previsioni di cassa                | 5.073.936,14                                                                                        | 7.084.199,77                               |              |              |
| MACROAGGREGATO 4 - TRASFERIMENTI CORRENTI             | 1.337.876,16                                                                                                   | Previsioni di competenza           | 2.844.196,42                                                                                        | 2.419.020,00                               | 2.423.944,00 | 2.426.010,00 |
|                                                       |                                                                                                                | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                                | 43.295,16                                  | 27.837,38    | 0,00         |
|                                                       |                                                                                                                | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                       |                                                                                                                | Previsioni di cassa                | 3.297.456,49                                                                                        | 3.756.896,16                               |              |              |
| MACROAGGREGATO 7 - INTERESSI PASSIVI                  | 26.323,15                                                                                                      | Previsioni di competenza           | 63.626,00                                                                                           | 34.906,00                                  | 29.088,00    | 23.034,00    |
|                                                       |                                                                                                                | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                       |                                                                                                                | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                       |                                                                                                                | Previsioni di cassa                | 163.538,00                                                                                          | 61.229,15                                  |              |              |
| MACROAGGREGATO 10 - ALTRE SPESE CORRENTI              | 46.267,70                                                                                                      | Previsioni di competenza           | 161.691,91                                                                                          | 156.380,10                                 | 156.380,10   | 157.000,00   |
|                                                       |                                                                                                                | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                                | 76.461,10                                  | 0,00         | 0,00         |
|                                                       |                                                                                                                | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                       |                                                                                                                | Previsioni di cassa                | 51.378,14                                                                                           | 227.647,80                                 |              |              |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                             | 3.891.633,34                                                                                                   | Previsioni di competenza           | 9.923.747,49                                                                                        | 8.109.457,10                               | 8.106.163,10 | 8.102.795,00 |
|                                                       |                                                                                                                | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                                | 521.083,97                                 | 86.886,61    | 0,00         |
|                                                       |                                                                                                                | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                       |                                                                                                                | Previsioni di cassa                | 9.555.576,18                                                                                        | 12.026.090,44                              |              |              |



# Comunita' Montana Valle Trompia

## RIEPILOGO SPESE PER MACROAGGREGATI

|                                                                               | <i>Residui presunti al<br/>termine dell'esercizio<br/>precedente quello a cui<br/>si riferisce il bilancio</i> |                                    | <i>Previsioni definitive<br/>dell'anno precedente<br/>quello a cui si riferisce il<br/>bilancio</i> | <i>Previsioni del bilancio pluriennale</i> |              |              |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                                               |                                                                                                                |                                    |                                                                                                     | 2021                                       | 2022         | 2023         |
| MACROAGGREGATO 2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI             | 1.131.575,59                                                                                                   | Previsioni di competenza           | 1.170.786,71                                                                                        | 41.000,00                                  | 41.000,00    | 41.000,00    |
|                                                                               |                                                                                                                | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                                               |                                                                                                                | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                                               |                                                                                                                | Previsioni di cassa                | 2.757.178,96                                                                                        | 1.172.575,59                               |              |              |
| MACROAGGREGATO 3 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI                               | 6.354.107,38                                                                                                   | Previsioni di competenza           | 13.527.904,99                                                                                       | 1.857.441,71                               | 1.835.441,71 | 1.745.441,71 |
|                                                                               |                                                                                                                | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                                | 60.326,06                                  | 0,00         | 0,00         |
|                                                                               |                                                                                                                | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                                               |                                                                                                                | Previsioni di cassa                | 4.520.245,55                                                                                        | 8.211.549,09                               |              |              |
| MACROAGGREGATO 4 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE                      | 358.781,56                                                                                                     | Previsioni di competenza           | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                                               |                                                                                                                | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                                               |                                                                                                                | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                                               |                                                                                                                | Previsioni di cassa                | 2.888.859,45                                                                                        | 358.781,56                                 |              |              |
| MACROAGGREGATO 5 - ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE                              | 174.301,08                                                                                                     | Previsioni di competenza           | 798.083,29                                                                                          | 634.558,29                                 | 634.558,29   | 634.558,29   |
|                                                                               |                                                                                                                | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                                               |                                                                                                                | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                                               |                                                                                                                | Previsioni di cassa                | 135.000,00                                                                                          | 808.859,37                                 |              |              |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                                            | 8.018.765,61                                                                                                   | Previsioni di competenza           | 15.496.774,99                                                                                       | 2.533.000,00                               | 2.511.000,00 | 2.421.000,00 |
|                                                                               |                                                                                                                | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                                | 60.326,06                                  | 0,00         | 0,00         |
|                                                                               |                                                                                                                | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                                               |                                                                                                                | Previsioni di cassa                | 10.301.283,96                                                                                       | 10.551.765,61                              |              |              |
| MACROAGGREGATO 3 - RIMBORSO MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO-LUNGO TERMINE | 510.327,02                                                                                                     | Previsioni di competenza           | 1.053.929,00                                                                                        | 191.328,00                                 | 183.530,00   | 179.807,00   |
|                                                                               |                                                                                                                | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                                               |                                                                                                                | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                                               |                                                                                                                | Previsioni di cassa                | 952.104,00                                                                                          | 701.655,02                                 |              |              |
| TITOLO 4 - RIMBORSO PRESTITI                                                  | 510.327,02                                                                                                     | Previsioni di competenza           | 1.053.929,00                                                                                        | 191.328,00                                 | 183.530,00   | 179.807,00   |
|                                                                               |                                                                                                                | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                                               |                                                                                                                | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00         | 0,00         |
|                                                                               |                                                                                                                | Previsioni di cassa                | 952.104,00                                                                                          | 701.655,02                                 |              |              |

# Comunita' Montana Valle Trompia

## RIEPILOGO SPESE PER MACROAGGREGATI

|                                                                                   | <i>Residui presunti al<br/>termine dell'esercizio<br/>precedente quello a cui<br/>si riferisce il bilancio</i> |                                                                                                           | <i>Previsioni definitive<br/>dell'anno precedente<br/>quello a cui si riferisce il<br/>bilancio</i> | <i>Previsioni del bilancio pluriennale</i>                                       |                                                                        |                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                   |                                                                                                                |                                                                                                           |                                                                                                     | 2021                                                                             | 2022                                                                   | 2023                                                              |
| MACROAGGREGATO 1 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE | 0,00                                                                                                           | Previsioni di competenza<br>di cui impegnato<br>di cui Fondo pluriennale vincolato<br>Previsioni di cassa | 100.000,00<br>0,00<br>0,00<br>100.000,00                                                            | 100.000,00<br>0,00<br>0,00<br>100.000,00                                         | 100.000,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00                                     | 100.000,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00                                |
| TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE         | 0,00                                                                                                           | Previsioni di competenza<br>di cui impegnato<br>di cui Fondo pluriennale vincolato<br>Previsioni di cassa | 100.000,00<br>0,00<br>0,00<br>100.000,00                                                            | 100.000,00<br>0,00<br>0,00<br>100.000,00                                         | 100.000,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00                                     | 100.000,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00                                |
| MACROAGGREGATO 1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO                                     | 134.730,77                                                                                                     | Previsioni di competenza<br>di cui impegnato<br>di cui Fondo pluriennale vincolato<br>Previsioni di cassa | 1.258.400,00<br>0,00<br>0,00<br>662.487,76                                                          | 858.400,00<br>0,00<br>0,00<br>993.130,77                                         | 858.400,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00                                     | 858.400,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00                                |
| MACROAGGREGATO 2 - USCITE PER CONTO TERZI                                         | 72.280,36                                                                                                      | Previsioni di competenza<br>di cui impegnato<br>di cui Fondo pluriennale vincolato<br>Previsioni di cassa | 380.000,00<br>0,00<br>0,00<br>787.324,21                                                            | 380.000,00<br>0,00<br>0,00<br>452.280,36                                         | 380.000,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00                                     | 380.000,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00                                |
| TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO                               | 207.011,13                                                                                                     | Previsioni di competenza<br>di cui impegnato<br>di cui Fondo pluriennale vincolato<br>Previsioni di cassa | 1.638.400,00<br>0,00<br>0,00<br>1.449.811,97                                                        | 1.238.400,00<br>0,00<br>0,00<br>1.445.411,13                                     | 1.238.400,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00                                   | 1.238.400,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00                              |
| <b>TOTALE GENERALE SPESE</b>                                                      | <b>12.627.737,10</b>                                                                                           | Previsioni di competenza<br>di cui impegnato<br>di cui Fondo pluriennale vincolato<br>Previsioni di cassa | 28.212.851,48<br>0,00<br>0,00<br>22.358.776,11                                                      | <b>12.172.185,10</b><br><b>581.410,03</b><br><b>0,00</b><br><b>24.824.922,20</b> | <b>12.139.093,10</b><br><b>86.886,61</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b> | <b>12.042.002,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b> |

# Allegati

## Elenco allegati

|                    |    |                                                                                            |
|--------------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| <i>Allegato n.</i> | 1  | Quadro generale riassuntivo                                                                |
| <i>Allegato n.</i> | 2  | Equilibri di bilancio                                                                      |
| <i>Allegato n.</i> | 3  | Equilibri di competenza                                                                    |
| <i>Allegato n.</i> | 4  | Equilibri di cassa                                                                         |
| <i>Allegato n.</i> | 5  | Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto                             |
| <i>Allegato n.</i> | 6  | Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato 2021 - 2022 - 2023   |
| <i>Allegato n.</i> | 7  | Composizione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità 2021 - 2022 - 2023 |
| <i>Allegato n.</i> | 8  | Limiti di indebitamento enti locali                                                        |
| <i>Allegato n.</i> | 9  | Programma triennale degli investimenti                                                     |
| <i>Allegato n.</i> | 10 | Fondi vincolati                                                                            |
| <i>Allegato n.</i> | 11 | Spese finanziate con fondo pluriennale vincolato                                           |
| <i>Allegato n.</i> | 12 | Spese finanziate con avanzo di amministrazione                                             |
| <i>Allegato n.</i> | 13 | Spese finanziate con avanzo economico                                                      |
| <i>Allegato n.</i> | 14 | Utilizzo di Contributi e Trasferimenti da Parte di Organismi Comunitari e Internazionali   |
| <i>Allegato n.</i> | 15 | Spese per Funzioni delegate dalla Regione                                                  |
| <i>Allegato n.</i> | 16 | Parametri del dissesto                                                                     |
| <i>Allegato n.</i> | 17 | Quantificazione del limite di spesa del personale ex. Art. 1 c. 557, L. 296/2006           |
| <i>Allegato n.</i> | 18 | Piano degli indicatori di bilancio                                                         |

# **QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2021 - 2022 - 2023**

| ENTRATE                                                                             | CASSA<br>ANNO 2021   | COMPETENZA<br>ANNO 2021 | COMPETENZA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2023 | SPESE                                                                   | CASSA<br>ANNO 2021   | COMPETENZA<br>ANNO 2021 | COMPETENZA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2023 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio</b>                            | 2.476.110,74         |                         |                         |                         | <b>Disavanzo di amministrazione (1)</b>                                 |                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Utilizzo avanzo presunto di amministrazione</b>                                  |                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | <b>Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (2)</b>    |                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <i>- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>                           |                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                                                         |                      |                         |                         |                         |
| <b>Fondo pluriennale vincolato</b>                                                  |                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | <b>Titolo 1 - Spese correnti</b>                                        | 12.026.090,44        | 8.109.457,10            | 8.106.163,10            | 8.102.795,00            |
| <b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b> | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>                             |                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>                                            | 7.524.281,89         | 5.581.606,10            | 5.575.514,10            | 5.569.276,00            | <b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>                               | 10.551.765,61        | 2.533.000,00            | 2.511.000,00            | 2.421.000,00            |
| <b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>                                           | 4.127.753,71         | 2.719.179,00            | 2.714.179,00            | 2.713.326,00            | <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>                             |                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>                                         | 9.390.939,04         | 2.533.000,00            | 2.511.000,00            | 2.421.000,00            | <b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>          | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>                      | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>                             |                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Totale entrate finali .....</b>                                                  | <b>21.042.974,64</b> | <b>10.833.785,10</b>    | <b>10.800.693,10</b>    | <b>10.703.602,00</b>    | <b>Totale spese finali .....</b>                                        | <b>22.577.856,05</b> | <b>10.642.457,10</b>    | <b>10.617.163,10</b>    | <b>10.523.795,00</b>    |
| <b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>                                            | 558.367,72           | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | <b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b>                                  | 701.655,02           | 191.328,00              | 183.530,00              | 179.807,00              |
|                                                                                     |                      |                         |                         |                         | <i>- di cui fondo anticipazioni di liquidità</i>                        |                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Titolo 7 - Anticipazioni di istituto tesoriere / cassiere</b>                    | 100.000,00           | 100.000,00              | 100.000,00              | 100.000,00              | <b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b> | 100.000,00           | 100.000,00              | 100.000,00              | 100.000,00              |
| <b>Titolo 9 - Entrate in conto di terzi a partite di giro</b>                       | 1.251.406,11         | 1.238.400,00            | 1.238.400,00            | 1.238.400,00            | <b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>               | 1.445.411,13         | 1.238.400,00            | 1.238.400,00            | 1.238.400,00            |
| <b>Totale titoli .....</b>                                                          | <b>22.952.748,47</b> | <b>12.172.185,10</b>    | <b>12.139.093,10</b>    | <b>12.042.002,00</b>    | <b>Totale titoli.....</b>                                               | <b>24.824.922,20</b> | <b>12.172.185,10</b>    | <b>12.139.093,10</b>    | <b>12.042.002,00</b>    |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>                                                   | <b>25.428.859,21</b> | <b>12.172.185,10</b>    | <b>12.139.093,10</b>    | <b>12.042.002,00</b>    | <b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>                                         | <b>24.824.922,20</b> | <b>12.172.185,10</b>    | <b>12.139.093,10</b>    | <b>12.042.002,00</b>    |
| <i>Fondo di cassa finale presunto</i>                                               | <i>603.937,01</i>    |                         |                         |                         |                                                                         |                      |                         |                         |                         |

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrispondono alla seconda voce del conto del bilancio spese.

Allegato n. 1 - Quadro generale riassuntivo

## EQUILIBRI DI BILANCIO 2021 - 2022 - 2023

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                                                                                                               |     | CASSA<br>ANNO 2021 | COMPETENZA<br>ANNO 2021 | COMPETENZA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2023 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                                                                                                                                                                       |     | 2.476.110,74       |                         |                         |                         |
| 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                                                                                                                                                                                           | (+) |                    | 8.300.785,10            | 8.289.693,10            | 8.282.602,00            |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                                                                                                                   |     |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche                                                                                          | (+) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti                                                                                                                                                                                          | (-) |                    | 8.109.457,10            | 8.106.163,10            | 8.102.795,00            |
| di cui:                                                                                                                                                                                                                        |     |                    |                         |                         |                         |
| - fondo pluriennale vincolato                                                                                                                                                                                                  |     |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| - fondo crediti di dubbia esigibilità                                                                                                                                                                                          |     |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale                                                                                                                                                                   | (-) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari                                                                                                                                            | (-) |                    | 191.328,00              | 183.530,00              | 179.807,00              |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                                                                                                                   |     |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| di cui fondo anticipazioni di liquidità                                                                                                                                                                                        |     |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>G) SOMMA FINALE</b>                                                                                                                                                                                                         |     |                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| <b>G = A-AA+B+C-D-E-F</b>                                                                                                                                                                                                      |     |                    |                         |                         |                         |
| <b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b> |     |                    |                         |                         |                         |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <sup>(2)</sup>                                                                                                                                            | (+) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                                                                                                                   |     |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                                                                    | (+) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                                                                                                                   |     |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                                                             | (-) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                                                                                                            | (+) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE <sup>(3)</sup></b>                                                                                                                                                                             |     |                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| <b>O = G+H+I-L+M</b>                                                                                                                                                                                                           |     |                    |                         |                         |                         |

## EQUILIBRI DI BILANCIO 2021 - 2022 - 2023

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                      |     | CASSA<br>ANNO 2021 | COMPETENZA<br>ANNO 2021 | COMPETENZA<br>ANNO 2022 | COMPETENZA<br>ANNO 2023 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento <sup>(2)</sup>                                            | (+) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale                                                                 | (+) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00                                                                                                  | (+) |                    | 2.533.000,00            | 2.511.000,00            | 2.421.000,00            |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili           | (-) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine                                                                      | (-) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine                                                                | (-) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria                                                 | (-) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili    | (+) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                   | (-) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale<br><i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>                                  | (-) |                    | 2.533.000,00<br>0,00    | 2.511.000,00<br>0,00    | 2.421.000,00<br>0,00    |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie                                                                         | (-) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale                                                                          | (+) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>                                                                                                   |     |                    |                         |                         |                         |
| <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>                                                                                                |     |                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine                                                                      | (+) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| S1) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti medio-lungo termine                                                                   | (+) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria                                                 | (+) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine                                                                        | (-) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine                                                                  | (-) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie                                                         | (-) |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>EQUILIBRIO FINALE</b>                                                                                                              |     |                    |                         |                         |                         |
| <b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>                                                                                                        |     |                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| <b>SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI <sup>(4)</sup></b>                                           |     |                    |                         |                         |                         |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O)                                                                                                      |     |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| UTILIZZO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE CORRENTI (H)                                                      | (-) |                    | 0,00                    |                         |                         |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI</b>                                            |     |                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |

Comunita' Montana Valle Trompia

## EQUILIBRI DI BILANCIO 2021 - 2022 - 2023

---

- 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 rimosse 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 rimosse 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.03.03.00.00.000.*
- 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.03.04.00.00.000.*

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

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

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

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



# VERIFICA EQUILIBRI DI COMPETENZA NEL TRIENNIO

| Descrizione                                                               | Previsione 2021     | Previsione 2022     | Previsione 2023     |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Parte Corrente</b>                                                     |                     |                     |                     |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                         | 5.581.606,10        | 5.575.514,10        | 5.569.276,00        |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                        | 2.719.179,00        | 2.714.179,00        | 2.713.326,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                                     | <b>8.300.785,10</b> | <b>8.289.693,10</b> | <b>8.282.602,00</b> |
| Titolo 1 - Spese correnti                                                 | 8.109.457,10        | 8.106.163,10        | 8.102.795,00        |
| Titolo 4 - Rimborso Prestiti                                              | 191.328,00          | 183.530,00          | 179.807,00          |
| <b>TOTALE SPESE</b>                                                       | <b>8.300.785,10</b> | <b>8.289.693,10</b> | <b>8.282.602,00</b> |
| <b>SALDO</b>                                                              | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>Parte Investimenti c/capitale</b>                                      |                     |                     |                     |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                      | 2.533.000,00        | 2.511.000,00        | 2.421.000,00        |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie                   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Titolo 6 - Accensione Prestiti                                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Avanzo di amministrazione                                                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Fondo pluriennale vincolato                                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                                     | <b>2.533.000,00</b> | <b>2.511.000,00</b> | <b>2.421.000,00</b> |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale                                        | 2.533.000,00        | 2.511.000,00        | 2.421.000,00        |
| Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie                      | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTALE SPESE</b>                                                       | <b>2.533.000,00</b> | <b>2.511.000,00</b> | <b>2.421.000,00</b> |
| <b>SALDO</b>                                                              | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>Parte Movimenti di cassa</b>                                           |                     |                     |                     |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                   | 100.000,00          | 100.000,00          | 100.000,00          |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                                     | <b>100.000,00</b>   | <b>100.000,00</b>   | <b>100.000,00</b>   |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 100.000,00          | 100.000,00          | 100.000,00          |
| <b>TOTALE SPESE</b>                                                       | <b>100.000,00</b>   | <b>100.000,00</b>   | <b>100.000,00</b>   |
| <b>SALDO</b>                                                              | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>Parte Servizi Conto Terzi</b>                                          |                     |                     |                     |
| Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro                      | 1.238.400,00        | 1.238.400,00        | 1.238.400,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                                     | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> |
| Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro                       | 1.238.400,00        | 1.238.400,00        | 1.238.400,00        |
| <b>TOTALE SPESE</b>                                                       | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> |
| <b>SALDO</b>                                                              | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>SALDO COMPLESSIVO</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |

# VERIFICA EQUILIBRI DI CASSA 2021

| Cassa iniziale                                                            |                          |                      |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------|
| Fondo di cassa                                                            |                          | 2.476.110,74         |
|                                                                           | <b>TOTALE ENTRATE</b>    | <b>2.476.110,74</b>  |
|                                                                           | <b>SALDO</b>             | <b>2.476.110,74</b>  |
| Parte Corrente                                                            |                          |                      |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                         |                          | 7.524.281,89         |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                        |                          | 4.127.753,71         |
|                                                                           | <b>TOTALE ENTRATE</b>    | <b>11.652.035,60</b> |
| Titolo 1 - Spese correnti                                                 |                          | 12.026.090,44        |
| Titolo 4 - Rimborso Prestiti                                              |                          | 701.655,02           |
|                                                                           | <b>TOTALE SPESE</b>      | <b>12.727.745,46</b> |
|                                                                           | <b>SALDO</b>             | <b>-1.075.709,86</b> |
| Parte Investimenti c/capitale                                             |                          |                      |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                      |                          | 9.390.939,04         |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie                   |                          | 0,00                 |
| Titolo 6 - Accensione Prestiti                                            |                          | 558.367,72           |
| Avanzo di amministrazione                                                 |                          | 0,00                 |
| Fondo pluriennale vincolato                                               |                          | 0,00                 |
|                                                                           | <b>TOTALE ENTRATE</b>    | <b>9.949.306,76</b>  |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale                                        |                          | 10.551.765,61        |
| Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie                      |                          | 0,00                 |
|                                                                           | <b>TOTALE SPESE</b>      | <b>10.551.765,61</b> |
|                                                                           | <b>SALDO</b>             | <b>-602.458,85</b>   |
| Parte Movimenti di cassa                                                  |                          |                      |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                   |                          | 100.000,00           |
|                                                                           | <b>TOTALE ENTRATE</b>    | <b>100.000,00</b>    |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere |                          | 100.000,00           |
|                                                                           | <b>TOTALE SPESE</b>      | <b>100.000,00</b>    |
|                                                                           | <b>SALDO</b>             | <b>0,00</b>          |
| Parte Servizi Conto Terzi                                                 |                          |                      |
| Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro                      |                          | 1.251.406,11         |
|                                                                           | <b>TOTALE ENTRATE</b>    | <b>1.251.406,11</b>  |
| Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro                       |                          | 1.445.411,13         |
|                                                                           | <b>TOTALE SPESE</b>      | <b>1.445.411,13</b>  |
|                                                                           | <b>SALDO</b>             | <b>-194.005,02</b>   |
|                                                                           | <b>SALDO COMPLESSIVO</b> | <b>603.937,01</b>    |

## TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2021 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)

| 1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020: |                                                                                                                             |                   |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| (+)                                                                        | <b>Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2020</b>                                                            | <b>859.349,55</b> |
| (+)                                                                        | <b>Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2020</b>                                                             | <b>238.442,96</b> |
| (+)                                                                        | Entrate già accertate nell'esercizio 2020                                                                                   | 15.341.763,65     |
| (-)                                                                        | Uscite già impegnate nell'esercizio 2020                                                                                    | 15.879.155,39     |
| (-)                                                                        | Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2020                                                           | 0,00              |
| (+)                                                                        | Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2020                                                          | 10.679,05         |
| (+)                                                                        | Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2020                                                          | 0,00              |
| (=)                                                                        | <b>Risultato di amministrazione dell'esercizio 2020 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2021</b>    | <b>571.079,82</b> |
| (+)                                                                        | Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2020                                                | 0,00              |
| (-)                                                                        | Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2020                                                  | 0,00              |
| (-)                                                                        | Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2020                                           | 0,00              |
| (+)                                                                        | Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2020                                          | 0,00              |
| (+)                                                                        | Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2020                                          | 0,00              |
| (-)                                                                        | Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2020 <sup>(1)</sup>                                              | 0,00              |
| (=)                                                                        | <b>A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019</b>                                                               | <b>571.079,82</b> |
| 2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020:   |                                                                                                                             |                   |
|                                                                            | <b>Parte accantonata</b> <sup>(3)</sup>                                                                                     |                   |
|                                                                            | Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12                                                                                | 0,00              |
|                                                                            | Accantonamento residui perenti al 31/12 (SOLO PER REGIONI) <sup>(5)</sup>                                                   | 0,00              |
|                                                                            | Fondo anticipazioni liquidità <sup>(5)</sup>                                                                                | 0,00              |
|                                                                            | Fondo perdite società partecipate <sup>(5)</sup>                                                                            | 0,00              |
|                                                                            | Fondo contenzioso <sup>(5)</sup>                                                                                            | 0,00              |
|                                                                            | Altri accantonamenti <sup>(5)</sup>                                                                                         | 0,00              |
|                                                                            | <b>B) Totale parte accantonata</b>                                                                                          | <b>0,00</b>       |
|                                                                            | <b>Parte vincolata</b>                                                                                                      |                   |
|                                                                            | Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili                                                                         | 0,00              |
|                                                                            | Vincoli derivanti da trasferimenti                                                                                          | 0,00              |
|                                                                            | Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui                                                                                | 0,00              |
|                                                                            | Vincoli formalmente attribuiti dall'ente                                                                                    | 0,00              |
|                                                                            | Altri vincoli                                                                                                               | 0,00              |
|                                                                            | <b>C) Totale parte vincolata</b>                                                                                            | <b>0,00</b>       |
|                                                                            | <b>Parte destinata agli investimenti</b>                                                                                    |                   |
|                                                                            | <b>D) Totale destinata agli investimenti</b>                                                                                | <b>0,00</b>       |
|                                                                            | <b>E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)</b>                                                                              | <b>571.079,82</b> |
|                                                                            | <b>F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto (6)</b>                                                        | <b>0,00</b>       |
|                                                                            | Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare <sup>(7)</sup> |                   |

## TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2021 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)

| 3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020 |                                                              |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------|
|                                                                                     | <b>Utilizzo quota vincolata</b>                              |             |
|                                                                                     | Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili | 0,00        |
|                                                                                     | Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti                  | 0,00        |
|                                                                                     | Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui        | 0,00        |
|                                                                                     | Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente            | 0,00        |
|                                                                                     | Utilizzo altri vincoli                                       | 0,00        |
|                                                                                     | <b>TOTALE UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO</b>    | <b>0,00</b> |

1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato totale stanziato in entrata del bilancio di previsione per l'esercizio 2021.

3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

4) Indicare l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2019, incrementando dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione 2020 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2019. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2021 è approvato nel corso dell'esercizio 2021, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o consuntivo, l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità del prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2020.

5) Indicare l'importo del fondo risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2019, incrementato dell'importo relativo al fondo stanziato nel bilancio di previsione 2020 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2019. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2021 è approvato nel corso dell'esercizio 2021, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo indicato nel prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2020.

6) Solo per le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano.

7) In caso di risultato negativo, le regioni iscrivono nel passivo del bilancio distintamente il disavanzo di amministrazione presunto da ripianare (lettera E al netto della lettera F) e il disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (lettera F)

Comunita' Montana Valle Trompia  
Allegato a/1) Risultato di amministrazione - quote accantonate

## ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (\*)

| Capitolo di spesa                                                  | Descrizione | Risorse accantonate al<br>1/1/2020 | Risorse accantonate<br>applicate al bilancio<br>dell'esercizio 2020 (con<br>segno -)1 | Risorse accantonate<br>stanziare nella spesa del<br>bilancio dell'esercizio<br>2020 | Variazione degli<br>accantonamenti che si<br>prevede di effettuare in<br>sede di rendiconto 2020<br>(con segno +/-)2 | Risorse accantonate nel<br>risultato di amministrazione<br>presunto al 31/12/2020 | Risorse accantonate<br>presunte al 31/12/2020<br>applicate al primo<br>esercizio del bilancio di<br>previsione |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                    |             | (a)                                | (b)                                                                                   | (c)                                                                                 | (d)                                                                                                                  | (e)                                                                               | (f)                                                                                                            |
| <i>Fondo anticipazioni di liquidità</i>                            |             |                                    |                                                                                       |                                                                                     |                                                                                                                      |                                                                                   |                                                                                                                |
| <b>TOTALE FONDO ANTICIPAZIONI DI LIQUIDITA'</b>                    |             | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                                           | <b>0,00</b>                                                                         | <b>0,00</b>                                                                                                          | <b>0,00</b>                                                                       | <b>0,00</b>                                                                                                    |
| <i>Fondo perdite società partecipate</i>                           |             |                                    |                                                                                       |                                                                                     |                                                                                                                      |                                                                                   |                                                                                                                |
| <b>TOTALE FONDO PERDITE SOCIETA' PARTECIPATE</b>                   |             | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                                           | <b>0,00</b>                                                                         | <b>0,00</b>                                                                                                          | <b>0,00</b>                                                                       | <b>0,00</b>                                                                                                    |
| <i>Fondo contenzioso</i>                                           |             |                                    |                                                                                       |                                                                                     |                                                                                                                      |                                                                                   |                                                                                                                |
| <b>TOTALE FONDO CONTENZIOSO</b>                                    |             | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                                           | <b>0,00</b>                                                                         | <b>0,00</b>                                                                                                          | <b>0,00</b>                                                                       | <b>0,00</b>                                                                                                    |
| <i>Fondo crediti di dubbia esigibilità</i>                         |             |                                    |                                                                                       |                                                                                     |                                                                                                                      |                                                                                   |                                                                                                                |
| <b>TOTALE FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'</b>                 |             | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                                           | <b>0,00</b>                                                                         | <b>0,00</b>                                                                                                          | <b>0,00</b>                                                                       | <b>0,00</b>                                                                                                    |
| <i>Accantonamento residui perenti (solo per le Regioni)</i>        |             |                                    |                                                                                       |                                                                                     |                                                                                                                      |                                                                                   |                                                                                                                |
| <b>TOTALE ACCANTONAMENTO RESIDUI PERENTI (solo per le Regioni)</b> |             | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                                           | <b>0,00</b>                                                                         | <b>0,00</b>                                                                                                          | <b>0,00</b>                                                                       | <b>0,00</b>                                                                                                    |
| <i>Altri accantonamenti (4)</i>                                    |             |                                    |                                                                                       |                                                                                     |                                                                                                                      |                                                                                   |                                                                                                                |
| <b>TOTALE ALTRI ACCANTONAMENTI</b>                                 |             | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                                           | <b>0,00</b>                                                                         | <b>0,00</b>                                                                                                          | <b>0,00</b>                                                                       | <b>0,00</b>                                                                                                    |
| <b>TOTALE</b>                                                      |             | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                                           | <b>0,00</b>                                                                         | <b>0,00</b>                                                                                                          | <b>0,00</b>                                                                       | <b>0,00</b>                                                                                                    |

(\*) Allegato obbligatorio nel caso in cui il bilancio di previsione approvato nel corso dell'esercizio 2021 preveda l'utilizzo delle quote accantonate del risultato di amministrazione presunto.

(1) Indicare, con il segno (-), l'utilizzo dei fondi accantonati attraverso l'applicazione in bilancio della corrispondente quota del risultato di amministrazione.

(2) Indicare con il segno (+) i maggiori accantonamenti nel risultato di amministrazione effettuati in sede di predisposizione del rendiconto, e con il segno (-), le riduzioni degli accantonamenti effettuati in sede di predisposizione del rendiconto.

(4) I fondi di riserva e i fondi speciali non confluiscono nella quota accantonata del risultato di amministrazione

Comunita' Montana Valle Trompia  
Allegato a/2) Risultato di amministrazione - quote vincolate

## ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (\*)

| Capitolo di entrata                                               | Descrizione | Capitolo di spesa | Descrizione | Risorse vincolate al 1/1/2020 | Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020 (dati presunti) | Impegni presunti esercizio 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) | Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2020 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) | Cancellazione nell'esercizio 2020 di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio 2020 di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui) ÷ (dati presunti) | Cancellazione nell'esercizio 2020 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2019 se non reimpegnati nell'esercizio 2020 (+) | Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020 | Risorse vincolate presunte al 31/12/2020 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione |
|-------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                   |             |                   |             | (a)                           | (b)                                                             | (c)                                                                                                                                                            | (d)                                                                                                                                                                      | (e)                                                                                                                                                                                                                                                                        | (f)                                                                                                                                                                                       | (g)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e)-(f)                                               | (i)                                                                                              |
| <i>Vincoli derivanti dalla legge</i>                              |             |                   |             |                               |                                                                 |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                           |                                                                           |                                                                                                  |
| <b>TOTALE VINCOLI DERIVANTI DALLA LEGGE (h/1)</b>                 |             |                   |             | 0,00                          | 0,00                                                            | 0,00                                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                      | 0,00                                                                                             |
| <i>Vincoli derivanti da trasferimenti</i>                         |             |                   |             |                               |                                                                 |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                           |                                                                           |                                                                                                  |
| <b>TOTALE VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI (h/2)</b>            |             |                   |             | 0,00                          | 0,00                                                            | 0,00                                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                      | 0,00                                                                                             |
| <i>Vincoli derivanti da finanziamenti</i>                         |             |                   |             |                               |                                                                 |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                           |                                                                           |                                                                                                  |
| <b>TOTALE VINCOLI DA FINANZIAMENTI (h/3)</b>                      |             |                   |             | 0,00                          | 0,00                                                            | 0,00                                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                      | 0,00                                                                                             |
| <i>Vincoli formalmente attribuiti dall'ente</i>                   |             |                   |             |                               |                                                                 |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                           |                                                                           |                                                                                                  |
| <b>TOTALE VINCOLI FORMALMENTE ATTRIBUITI DALL'ENTE (h/4)</b>      |             |                   |             | 0,00                          | 0,00                                                            | 0,00                                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                      | 0,00                                                                                             |
| <i>Altri vincoli</i>                                              |             |                   |             |                               |                                                                 |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                           |                                                                           |                                                                                                  |
| <b>TOTALE ALTRI VINCOLI (h/5)</b>                                 |             |                   |             | 0,00                          | 0,00                                                            | 0,00                                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                      | 0,00                                                                                             |
| <b>TOTALE RISORSE VINCOLATE (h+(h/1)+(h/2)+(h/3)+(h/4)+(h/5))</b> |             |                   |             | 0,00                          | 0,00                                                            | 0,00                                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                      | 0,00                                                                                             |

**Comunita' Montana Valle Trompia**  
**Allegato a/2) Risultato di amministrazione - quote vincolate**

## ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (\*)

| Capitolo di entrata                                                                                                 | Descrizione | Capitolo di spesa | Descrizione | Risorse vincolate al 1/1/2020 | Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020 (dati presunti) | Impegni presunti esercizio 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) | Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2020 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) | Cancellazione nell'esercizio 2020 di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio 2020 di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui) ÷ (dati presunti) | Cancellazione nell'esercizio 2020 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2019 se non reimpegnati nell'esercizio 2020 (+) | Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020 | Risorse vincolate presunte al 31/12/2020 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                     |             |                   |             | (a)                           | (b)                                                             | (c)                                                                                                                                                            | (d)                                                                                                                                                                      | (e)                                                                                                                                                                                                                                                                        | (f)                                                                                                                                                                                       | (g)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e)-(f)                                               | (i)                                                                                              |
|                                                                                                                     |             |                   |             |                               |                                                                 |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                           |                                                                           |                                                                                                  |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (i/1)                                            |             |                   |             |                               |                                                                 |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                           | 0,00                                                                      | 0,00                                                                                             |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolat da trasferimenti (i/2)                                     |             |                   |             |                               |                                                                 |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                           | 0,00                                                                      | 0,00                                                                                             |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (i/3)                                    |             |                   |             |                               |                                                                 |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                           | 0,00                                                                      | 0,00                                                                                             |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (i/4)                                           |             |                   |             |                               |                                                                 |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                           | 0,00                                                                      | 0,00                                                                                             |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (i/5)                                            |             |                   |             |                               |                                                                 |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                           | 0,00                                                                      | 0,00                                                                                             |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (i=i/1+i/2+i/3+i/4+i/5)                                   |             |                   |             |                               |                                                                 |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                           | 0,00                                                                      | 0,00                                                                                             |
|                                                                                                                     |             |                   |             |                               |                                                                 |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                           |                                                                           |                                                                                                  |
| Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/1=h/1-i/1)         |             |                   |             |                               |                                                                 |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                           | 0,00                                                                      | 0,00                                                                                             |
| Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/2=h/2-i/2) |             |                   |             |                               |                                                                 |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                           | 0,00                                                                      | 0,00                                                                                             |
| Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/3=h/3-i/3) |             |                   |             |                               |                                                                 |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                           | 0,00                                                                      | 0,00                                                                                             |
| Totale risorse vincolate dall'ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/4=h/4-i/4)        |             |                   |             |                               |                                                                 |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                           | 0,00                                                                      | 0,00                                                                                             |
| Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/5=h/5-i/5)         |             |                   |             |                               |                                                                 |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                           | 0,00                                                                      | 0,00                                                                                             |
| Totale risorse vincolate a netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l=h-i) <sup>(1)</sup>          |             |                   |             |                               |                                                                 |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                           | 0,00                                                                      | 0,00                                                                                             |

*Comunita' Montana Valle Trompia*  
**Allegato a/3) Risultato di amministrazione - quote destinate**

## ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (\*)

| Capitolo di entrata | Descrizione | Capitolo di spesa | Descrizione | Risorse destinate agli investimenti al 1/1/2020 | Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2020 (dato presunto) | Impegni esercizio 2020 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione (dati presunti) | Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2020 finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione | Cancellazione residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (gestione dei residui) | Risorse destinate agli investimenti nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020 | Risorse destinate agli investimenti nel risultato presunto al 31/12/2020 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione |
|---------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |             |                   |             | (a)                                             | (b)                                                                               | (c)                                                                                                                                                   | (d)                                                                                                                                                      | (e)                                                                                                                                                                                                                                                                            | (f)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e)                                                                     | (g)                                                                                                                              |

**INVESTIMENTI**

|               |      |      |      |      |      |      |      |
|---------------|------|------|------|------|------|------|------|
| <b>TOTALE</b> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|---------------|------|------|------|------|------|------|------|

|                                                                                                                                                      |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Totale quote accantonate nel risultato di amministrazione presunto riguardanti le risorse destinate agli investimenti</b>                         | <b>0,00</b> |
| <b>Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione presunto al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti <sup>(1)</sup></b> | <b>0,00</b> |

(\*) Allegato obbligatorio nel caso in cui il bilancio di previsione approvato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2020 preveda l'utilizzo delle quote del risultato di amministrazione destinate agli investimenti.

(1) Le risorse destinate agli investimenti costituiscono una componente del risultato di amministrazione utilizzabile solo a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'esercizio precedente.



## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2021

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                                       | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2020 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2021 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2020,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2021 e<br>rinvia all'esercizio<br>2022 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |      |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2021 |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                       |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 | 2022                                                                                                                                              | 2023 | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      |                                                                                                       |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
|                      |                                                                                                       | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                 | (D)                                                                                                                                               | (E)  | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
| 01                   | MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione                                             |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Organi istituzionali                                                                                  | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Segreteria generale                                                                                   | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 04                   | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali                                                   | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 05                   | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                                                            | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 06                   | Ufficio tecnico                                                                                       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 07                   | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile                                           | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 08                   | Statistica e sistemi informativi                                                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 09                   | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali                                                    | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 10                   | Risorse umane                                                                                         | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 11                   | Altri servizi generali                                                                                | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 12                   | Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (SOLO PER LE REGIONI) | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | MISSIONE 02 Giustizia                                                                                 |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Uffici giudiziari                                                                                     | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Casa circondariale e altri servizi                                                                    | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Politica regionale unitaria per la giustizia (SOLO PER LE REGIONI)                                    | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | TOTALE MISSIONE 02 Giustizia                                                                          | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza                                                               |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2021

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                                     | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2020 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2021 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2020,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2021 e<br>rinvia all'esercizio<br>2022 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |             |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2021 |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                     |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 | 2022                                                                                                                                              | 2023        | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      |                                                                                                     |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
|                      |                                                                                                     | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                 | (D)                                                                                                                                               | (E)         | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
| 01                   | Polizia locale e amministrativa                                                                     | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Sistema integrato di sicurezza urbana                                                               | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (SOLO PER LE REGIONI)              | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>                                               | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 04                   | <b>MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>                                                 |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Istruzione prescolastica                                                                            | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Altri ordini di istruzione non universitaria                                                        | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Edilizia scolastica (SOLO PER LE REGIONI)                                                           | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 04                   | Istruzione universitaria                                                                            | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 05                   | Istruzione tecnica superiore                                                                        | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 06                   | Servizi ausiliari all'istruzione                                                                    | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 07                   | Diritto allo studio                                                                                 | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 08                   | Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (SOLO PER LE REGIONI)         | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>                                          | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 05                   | <b>MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>                      |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Valorizzazione dei beni di interesse storico                                                        | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                                       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (SOLO PER LE REGIONI) | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>               | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2021

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                                       | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2020 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2021 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2020,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2021 e<br>rinvia all'esercizio<br>2022 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |      |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2021 |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                       |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 | 2022                                                                                                                                              | 2023 | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      |                                                                                                       |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
|                      |                                                                                                       | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                 | (D)                                                                                                                                               | (E)  | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
| 06                   | MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero                                                 |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Sport e tempo libero                                                                                  | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Giovani                                                                                               | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (SOLO PER LE REGIONI)           | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | TOTALE MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero                                          | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 07                   | MISSIONE 07 Turismo                                                                                   |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Sviluppo e valorizzazione del turismo                                                                 | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Politica regionale unitaria per il turismo (SOLO PER LE REGIONI)                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | TOTALE MISSIONE 07 Turismo                                                                            | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 08                   | MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa                                              |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Urbanistica assetto del territorio                                                                    | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare                        | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (SOLO PER LE REGIONI) | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | TOTALE MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa                                       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 09                   | MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente                              |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Difesa del suolo                                                                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                                          | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Rifiuti                                                                                               | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2021

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                                                       | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2020 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2021 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2020,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2021 e<br>rinvia all'esercizio<br>2022 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |             |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2021 |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                                       |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 | 2022                                                                                                                                              | 2023        | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      |                                                                                                                       |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
|                      |                                                                                                                       | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                 | (D)                                                                                                                                               | (E)         | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
| 04                   | Servizio idrico integrato                                                                                             | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 05                   | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione                                               | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 06                   | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                                                                         | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 07                   | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                                                                | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 08                   | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                                                                       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 09                   | Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (SOLO PER LE REGIONI) | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>                                | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 10                   | <b>MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>                                                                  |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Trasporto ferroviario                                                                                                 | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Trasporto pubblico locale                                                                                             | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Trasporto per vie d'acqua                                                                                             | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 04                   | Altre modalità di trasporto                                                                                           | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 05                   | Viabilità e infrastrutture stradali                                                                                   | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 06                   | Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (SOLO PER LE REGIONI)                          | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>                                                           | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 11                   | <b>MISSIONE 11 Soccorso civile</b>                                                                                    |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Sistema di protezione civile                                                                                          | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Interventi a seguito di calamità naturali                                                                             | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (SOLO PER LE REGIONI)                              | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2021

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                                                         | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2020 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2021 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2020,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2021 e<br>rinvia all'esercizio<br>2022 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |      |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2021 |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                                         |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 | 2022                                                                                                                                              | 2023 | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      |                                                                                                                         |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
|                      |                                                                                                                         | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                 | (D)                                                                                                                                               | (E)  | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
|                      | TOTALE MISSIONE 11 Soccorso civile                                                                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 12                   | MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                                                               |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                                                                   | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Interventi per la disabilità                                                                                            | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Interventi per gli anziani                                                                                              | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 04                   | Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                                                                 | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 05                   | Interventi per le famiglie                                                                                              | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 06                   | Interventi per il diritto alla casa                                                                                     | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 07                   | Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali                                                | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 08                   | Cooperazione e associazionismo                                                                                          | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 09                   | Servizio necroscopico e cimiteriale                                                                                     | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 10                   | Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (SOLO PER LE REGIONI)                                   | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                                                        | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 13                   | MISSIONE 13 Tutela della salute                                                                                         |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - Finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA                                 | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - Finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA             | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - Finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 04                   | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - Ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi                             | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 05                   | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - Investimenti sanitari                                                                    | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2021

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                                | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2020 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2021 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2020,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2021 e<br>rinnviata all'esercizio<br>2022 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |                 |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2021 |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                    | 2022                                                                                                                                              | 2023            | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      |                                                                                                |                                                                         |                                                                                                                                                    | (A)                                                                                                                                                                                | (B)                                                                                                                                               | (C) = (A) - (B) | (D)             | (E)                                | (F)                                                                     |
| 06                   | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - Restituzione maggiori gettiti SSN                               | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 07                   | Ulteriori spese in materia sanitaria                                                           | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 08                   | Politica regionale unitaria per la tutela della salute (SOLO PER LE REGIONI)                   | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 13 Tutela della salute</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 14                   | <b>MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività</b>                                          |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                   |                 |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Industria, PMI e Artigianato                                                                   | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                                         | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Ricerca e innovazione                                                                          | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 04                   | Reti e altri servizi di pubblica utilità                                                       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 05                   | Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (SOLO PER LE REGIONI) | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività</b>                                   | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 15                   | <b>MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>                       |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                   |                 |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro                                                 | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Formazione professionale                                                                       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Sostegno all'occupazione                                                                       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 04                   | Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (SOLO PER LE REGIONI)  | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>                | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 16                   | <b>MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                               |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                   |                 |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare                                     | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2021

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                                                        | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2020 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2021 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2020,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2021 e<br>rinvia all'esercizio<br>2022 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |             |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2021 |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                                        |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 | 2022                                                                                                                                              | 2023        | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      |                                                                                                                        | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                 | (D)                                                                                                                                               | (E)         | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
| 02                   | Caccia e pesca                                                                                                         | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la<br>pesca (SOLO PER LE REGIONI) | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                                                | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 17                   | <b>MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>                                                  |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Fonti energetiche                                                                                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche<br>(SOLO PER LE REGIONI)       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>                                           | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 18                   | <b>MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e<br/>locali</b>                                          |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali                                                              | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali<br>(SOLO PER LE REGIONI)     | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e<br/>locali</b>                                   | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 19                   | <b>MISSIONE 19 Relazioni internazionali</b>                                                                            |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo                                                                  | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Cooperazione territoriale (SOLO PER LE REGIONI)                                                                        | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 19 Relazioni internazionali</b>                                                                     | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |

# **COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2021**

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2020 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2021 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2020,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2021 e<br>rinvia all'esercizio<br>2022 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |             |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2021 |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 | 2022                                                                                                                                              | 2023        | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                 | (D)                                                                                                                                               | (E)         | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
| <b>TOTALE</b>        | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |

L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2021. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (solo compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definite di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in occasione.

- b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre 2020 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2021. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio 2021 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2021 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.
- g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio 2021. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio 2021 e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2022, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).



## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2022

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                                       | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2021 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2022 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2021,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2022 e<br>rinvia all'esercizio<br>2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |      |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022 |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                       |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 | 2023                                                                                                                                              | 2024 | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      |                                                                                                       |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
|                      |                                                                                                       | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                 | (D)                                                                                                                                               | (E)  | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
| 01                   | MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione                                             |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Organi istituzionali                                                                                  | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Segreteria generale                                                                                   | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 04                   | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali                                                   | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 05                   | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                                                            | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 06                   | Ufficio tecnico                                                                                       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 07                   | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile                                           | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 08                   | Statistica e sistemi informativi                                                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 09                   | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali                                                    | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 10                   | Risorse umane                                                                                         | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 11                   | Altri servizi generali                                                                                | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 12                   | Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (SOLO PER LE REGIONI) | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | MISSIONE 02 Giustizia                                                                                 |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Uffici giudiziari                                                                                     | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Casa circondariale e altri servizi                                                                    | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Politica regionale unitaria per la giustizia (SOLO PER LE REGIONI)                                    | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | TOTALE MISSIONE 02 Giustizia                                                                          | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza                                                               |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2022

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                                     | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2021 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2022 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2021,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2022 e<br>rinvia all'esercizio<br>2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |             |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022 |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                     |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 | 2023                                                                                                                                              | 2024        | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      |                                                                                                     |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
|                      |                                                                                                     | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                 | (D)                                                                                                                                               | (E)         | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
| 01                   | Polizia locale e amministrativa                                                                     | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Sistema integrato di sicurezza urbana                                                               | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (SOLO PER LE REGIONI)              | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>                                               | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 04                   | <b>MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>                                                 |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Istruzione prescolastica                                                                            | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Altri ordini di istruzione non universitaria                                                        | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Edilizia scolastica (SOLO PER LE REGIONI)                                                           | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 04                   | Istruzione universitaria                                                                            | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 05                   | Istruzione tecnica superiore                                                                        | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 06                   | Servizi ausiliari all'istruzione                                                                    | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 07                   | Diritto allo studio                                                                                 | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 08                   | Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (SOLO PER LE REGIONI)         | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>                                          | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 05                   | <b>MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>                      |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Valorizzazione dei beni di interesse storico                                                        | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                                       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (SOLO PER LE REGIONI) | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>               | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2022

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                                       | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2021 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2022 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2021,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2022 e<br>rinvia all'esercizio<br>2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |      |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022 |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                       |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 | 2023                                                                                                                                              | 2024 | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      |                                                                                                       |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
|                      |                                                                                                       | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                 | (D)                                                                                                                                               | (E)  | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
| 06                   | MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero                                                 |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Sport e tempo libero                                                                                  | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Giovani                                                                                               | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (SOLO PER LE REGIONI)           | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | TOTALE MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero                                          | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 07                   | MISSIONE 07 Turismo                                                                                   |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Sviluppo e valorizzazione del turismo                                                                 | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Politica regionale unitaria per il turismo (SOLO PER LE REGIONI)                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | TOTALE MISSIONE 07 Turismo                                                                            | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 08                   | MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa                                              |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Urbanistica assetto del territorio                                                                    | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare                        | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (SOLO PER LE REGIONI) | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | TOTALE MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa                                       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 09                   | MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente                              |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Difesa del suolo                                                                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                                          | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Rifiuti                                                                                               | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2022

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                                                          | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2021 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2022 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2021,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2022 e<br>rinvia all'esercizio<br>2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |             |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022 |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                                          |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 | 2023                                                                                                                                              | 2024        | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      |                                                                                                                          |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
|                      |                                                                                                                          | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                 | (D)                                                                                                                                               | (E)         | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
| 04                   | Servizio idrico integrato                                                                                                | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 05                   | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione                                                  | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 06                   | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                                                                            | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 07                   | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                                                                   | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 08                   | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                                                                          | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 09                   | Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e<br>l'ambiente (SOLO PER LE REGIONI) | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e<br/>dell'ambiente</b>                               | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 10                   | <b>MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>                                                                     |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Trasporto ferroviario                                                                                                    | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Trasporto pubblico locale                                                                                                | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Trasporto per vie d'acqua                                                                                                | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 04                   | Altre modalità di trasporto                                                                                              | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 05                   | Viabilità e infrastrutture stradali                                                                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 06                   | Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (SOLO PER LE<br>REGIONI)                          | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>                                                              | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 11                   | <b>MISSIONE 11 Soccorso civile</b>                                                                                       |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Sistema di protezione civile                                                                                             | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Interventi a seguito di calamità naturali                                                                                | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (SOLO PER LE<br>REGIONI)                              | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2022

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                                                         | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2021 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2022 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2021,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2022 e<br>rinvia all'esercizio<br>2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |      |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022 |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                                         |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 | 2023                                                                                                                                              | 2024 | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      |                                                                                                                         |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
|                      |                                                                                                                         | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                 | (D)                                                                                                                                               | (E)  | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
|                      | TOTALE MISSIONE 11 Soccorso civile                                                                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 12                   | MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                                                               |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                                                                   | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Interventi per la disabilità                                                                                            | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Interventi per gli anziani                                                                                              | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 04                   | Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                                                                 | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 05                   | Interventi per le famiglie                                                                                              | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 06                   | Interventi per il diritto alla casa                                                                                     | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 07                   | Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali                                                | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 08                   | Cooperazione e associazionismo                                                                                          | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 09                   | Servizio necroscopico e cimiteriale                                                                                     | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 10                   | Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (SOLO PER LE REGIONI)                                   | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                                                        | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 13                   | MISSIONE 13 Tutela della salute                                                                                         |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - Finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA                                 | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - Finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA             | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - Finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 04                   | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - Ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi                             | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 05                   | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - Investimenti sanitari                                                                    | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2022

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                                | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2021 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2022 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2021,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2022 e<br>rinvia all'esercizio<br>2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |             |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022 |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 | 2023                                                                                                                                              | 2024        | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      |                                                                                                |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
|                      |                                                                                                | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                 | (D)                                                                                                                                               | (E)         | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
| 06                   | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - Restituzione maggiori gettiti SSN                               | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 07                   | Ulteriori spese in materia sanitaria                                                           | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 08                   | Politica regionale unitaria per la tutela della salute (SOLO PER LE REGIONI)                   | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 13 Tutela della salute</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 14                   | <b>MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività</b>                                          |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Industria, PMI e Artigianato                                                                   | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                                         | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Ricerca e innovazione                                                                          | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 04                   | Reti e altri servizi di pubblica utilità                                                       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 05                   | Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (SOLO PER LE REGIONI) | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività</b>                                   | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 15                   | <b>MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>                       |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro                                                 | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Formazione professionale                                                                       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Sostegno all'occupazione                                                                       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 04                   | Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (SOLO PER LE REGIONI)  | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>                | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 16                   | <b>MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                               |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare                                     | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2022

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                                                        | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2021 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2022 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2021,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2022 e<br>rinvia all'esercizio<br>2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |             |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022 |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                                        |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 | 2023                                                                                                                                              | 2024        | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      |                                                                                                                        |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
|                      |                                                                                                                        | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                 | (D)                                                                                                                                               | (E)         | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
| 02                   | Caccia e pesca                                                                                                         | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la<br>pesca (SOLO PER LE REGIONI) | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                                                | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 17                   | <b>MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>                                                  |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Fonti energetiche                                                                                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche<br>(SOLO PER LE REGIONI)       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>                                           | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 18                   | <b>MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e<br/>locali</b>                                          |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali                                                              | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali<br>(SOLO PER LE REGIONI)     | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e<br/>locali</b>                                   | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 19                   | <b>MISSIONE 19 Relazioni internazionali</b>                                                                            |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo                                                                  | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Cooperazione territoriale (SOLO PER LE REGIONI)                                                                        | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 19 Relazioni internazionali</b>                                                                     | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2022

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2021 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2022 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2021,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2022 e<br>rinvia all'esercizio<br>2023 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |             |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022 |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 | 2023                                                                                                                                              | 2024        | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                 | (D)                                                                                                                                               | (E)         | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
| <b>TOTALE</b>        | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |

L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2022. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (solo compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definite di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in occasione.

- b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre 2021 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2022. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio 2022 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2022 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.
- g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio 2022. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio 2022 e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2023, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).



## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2023

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                                       | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2023 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2022,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2023 e<br>rinvia all'esercizio<br>2024 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |      |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2023 |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                       |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 | 2024                                                                                                                                              | 2025 | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      |                                                                                                       |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
|                      |                                                                                                       | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                 | (D)                                                                                                                                               | (E)  | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
| 01                   | MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione                                             |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Organi istituzionali                                                                                  | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Segreteria generale                                                                                   | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 04                   | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali                                                   | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 05                   | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                                                            | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 06                   | Ufficio tecnico                                                                                       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 07                   | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile                                           | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 08                   | Statistica e sistemi informativi                                                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 09                   | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali                                                    | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 10                   | Risorse umane                                                                                         | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 11                   | Altri servizi generali                                                                                | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 12                   | Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (SOLO PER LE REGIONI) | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | MISSIONE 02 Giustizia                                                                                 |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Uffici giudiziari                                                                                     | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Casa circondariale e altri servizi                                                                    | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Politica regionale unitaria per la giustizia (SOLO PER LE REGIONI)                                    | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | TOTALE MISSIONE 02 Giustizia                                                                          | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza                                                               |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2023

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                                     | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2023 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2022,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2023 e<br>rinvia all'esercizio<br>2024 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |             |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2023 |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                     |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 | 2024                                                                                                                                              | 2025        | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      |                                                                                                     |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
|                      |                                                                                                     | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                 | (D)                                                                                                                                               | (E)         | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
| 01                   | Polizia locale e amministrativa                                                                     | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Sistema integrato di sicurezza urbana                                                               | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (SOLO PER LE REGIONI)              | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>                                               | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| <b>04</b>            | <b>MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>                                                 |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Istruzione prescolastica                                                                            | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Altri ordini di istruzione non universitaria                                                        | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Edilizia scolastica (SOLO PER LE REGIONI)                                                           | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 04                   | Istruzione universitaria                                                                            | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 05                   | Istruzione tecnica superiore                                                                        | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 06                   | Servizi ausiliari all'istruzione                                                                    | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 07                   | Diritto allo studio                                                                                 | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 08                   | Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (SOLO PER LE REGIONI)         | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>                                          | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| <b>05</b>            | <b>MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>                      |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Valorizzazione dei beni di interesse storico                                                        | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                                       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (SOLO PER LE REGIONI) | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>               | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2023

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                                       | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2023 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2022,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2023 e<br>rinvia all'esercizio<br>2024 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |      |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2023 |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                       |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 | 2024                                                                                                                                              | 2025 | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      |                                                                                                       |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
|                      |                                                                                                       | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                 | (D)                                                                                                                                               | (E)  | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
| 06                   | MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero                                                 |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Sport e tempo libero                                                                                  | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Giovani                                                                                               | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (SOLO PER LE REGIONI)           | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | TOTALE MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero                                          | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 07                   | MISSIONE 07 Turismo                                                                                   |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Sviluppo e valorizzazione del turismo                                                                 | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Politica regionale unitaria per il turismo (SOLO PER LE REGIONI)                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | TOTALE MISSIONE 07 Turismo                                                                            | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 08                   | MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa                                              |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Urbanistica assetto del territorio                                                                    | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare                        | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (SOLO PER LE REGIONI) | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | TOTALE MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa                                       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 09                   | MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente                              |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |      |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Difesa del suolo                                                                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                                          | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Rifiuti                                                                                               | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00 | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2023

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                                                       | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2023 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2022,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2023 e<br>rinvia all'esercizio<br>2024 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |             |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2023 |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                                       |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 | 2024                                                                                                                                              | 2025        | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      |                                                                                                                       |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
|                      |                                                                                                                       | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                 | (D)                                                                                                                                               | (E)         | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
| 04                   | Servizio idrico integrato                                                                                             | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 05                   | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione                                               | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 06                   | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                                                                         | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 07                   | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                                                                | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 08                   | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                                                                       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 09                   | Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (SOLO PER LE REGIONI) | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>                                | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 10                   | <b>MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>                                                                  |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Trasporto ferroviario                                                                                                 | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Trasporto pubblico locale                                                                                             | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Trasporto per vie d'acqua                                                                                             | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 04                   | Altre modalità di trasporto                                                                                           | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 05                   | Viabilità e infrastrutture stradali                                                                                   | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 06                   | Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (SOLO PER LE REGIONI)                          | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>                                                           | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 11                   | <b>MISSIONE 11 Soccorso civile</b>                                                                                    |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Sistema di protezione civile                                                                                          | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Interventi a seguito di calamità naturali                                                                             | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (SOLO PER LE REGIONI)                              | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2023

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                                                         | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2023 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2022,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2023 e<br>rinvia all'esercizio<br>2024 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |                 |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2023 |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                                         |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 | 2024                                                                                                                                              | 2025            | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      |                                                                                                                         |                                                                         |                                                                                                                                                    | (A)                                                                                                                                                                             | (B)                                                                                                                                               | (C) = (A) - (B) | (D)             | (E)                                | (F)                                                                     |
|                      | TOTALE MISSIONE 11 Soccorso civile                                                                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 12                   | MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                                                               |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |                 |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                                                                   | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Interventi per la disabilità                                                                                            | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Interventi per gli anziani                                                                                              | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 04                   | Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                                                                 | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 05                   | Interventi per le famiglie                                                                                              | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 06                   | Interventi per il diritto alla casa                                                                                     | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 07                   | Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali                                                | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 08                   | Cooperazione e associazionismo                                                                                          | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 09                   | Servizio necroscopico e cimiteriale                                                                                     | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 10                   | Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (SOLO PER LE REGIONI)                                   | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                                                        | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 13                   | MISSIONE 13 Tutela della salute                                                                                         |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |                 |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - Finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA                                 | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - Finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA             | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - Finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 04                   | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - Ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi                             | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 05                   | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - Investimenti sanitari                                                                    | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2023

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                                | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2023 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2022,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2023 e<br>rinnviata all'esercizio<br>2024 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |             |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2023 |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                    | 2024                                                                                                                                              | 2025        | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      |                                                                                                |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
|                      |                                                                                                | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                    | (D)                                                                                                                                               | (E)         | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
| 06                   | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - Restituzione maggiori gettiti SSN                               | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 07                   | Ulteriori spese in materia sanitaria                                                           | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 08                   | Politica regionale unitaria per la tutela della salute (SOLO PER LE REGIONI)                   | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 13 Tutela della salute</b>                                                  | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 14                   | <b>MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività</b>                                          |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Industria, PMI e Artigianato                                                                   | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                                         | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Ricerca e innovazione                                                                          | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 04                   | Reti e altri servizi di pubblica utilità                                                       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 05                   | Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (SOLO PER LE REGIONI) | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività</b>                                   | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 15                   | <b>MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>                       |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro                                                 | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Formazione professionale                                                                       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Sostegno all'occupazione                                                                       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 04                   | Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (SOLO PER LE REGIONI)  | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>                | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 16                   | <b>MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                               |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare                                     | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |

# COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2023

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                                                        | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2023 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2022,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2023 e<br>rinviaa all'esercizio<br>2024 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |             |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2023 |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                                        |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                  | 2024                                                                                                                                              | 2025        | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      |                                                                                                                        |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
|                      |                                                                                                                        | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                  | (D)                                                                                                                                               | (E)         | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
| 02                   | Caccia e pesca                                                                                                         | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 03                   | Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la<br>pesca (SOLO PER LE REGIONI) | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                                                | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                      | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 17                   | <b>MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>                                                  |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Fonti energetiche                                                                                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche<br>(SOLO PER LE REGIONI)       | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>                                           | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                      | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 18                   | <b>MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e<br/>locali</b>                                          |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali                                                              | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali<br>(SOLO PER LE REGIONI)     | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e<br/>locali</b>                                   | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                      | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |
| 19                   | <b>MISSIONE 19 Relazioni internazionali</b>                                                                            |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                   |             |                 |                                    |                                                                         |
| 01                   | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo                                                                  | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
| 02                   | Cooperazione territoriale (SOLO PER LE REGIONI)                                                                        | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00            | 0,00                               | 0,00                                                                    |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 19 Relazioni internazionali</b>                                                                     | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                      | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |

# **COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2023**

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti con<br>copertura costituita<br>dal fondo pluriennale<br>vincolato e imputate<br>all'esercizio 2023 | Quota del fondo<br>pluriennale vincolato<br>al 31 dicembre 2022,<br>non destinata ad<br>essere utilizzata<br>nell'esercizio 2023 e<br>rinvia all'esercizio<br>2024 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal<br>fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi: |             |                 |                                    | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2023 |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 | 2024                                                                                                                                              | 2025        | Anni successivi | Imputazione non<br>ancora definita |                                                                         |
|                      | (A)                                                                     | (B)                                                                                                                                                | (C) = (A) - (B)                                                                                                                                                                 | (D)                                                                                                                                               | (E)         | (F)             | (G)                                | (H) = (C)+(D)+(E)+(F)+(G)                                               |
| <b>TOTALE</b>        | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                             |

L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2023. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (solo compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definite di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in occasione.

- b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre 2022 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2023. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio 2023 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2023 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.
- g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio 2023. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio 2023 e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2024, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).



**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (\*)****Esercizio finanziario 2021**

| TIPOLOGIA      | DENOMINAZIONE                                                                                                 | STANZIAMENTI DI BILANCIO<br>(A) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*)<br>(B) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO<br>(**)<br>(C) | % DI STANZIAMENTO ACCANTONATO AL FONDO NEL RISPETTO DEL PRINCIPIO CONTABILE APPLICATO 3.3<br>(D)=(C/A) |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                | <b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>                                      |                                 |                                                 |                                                     |                                                                                                        |
| 1010100        | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati                                                           | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
|                | <i>di cui</i>                                                                                                 |                                 |                                                 |                                                     |                                                                                                        |
|                | <i>Accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7</i>                                             | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
|                | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa                                   | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 1010200        | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (SOLO PER REGIONI)                             | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
|                | <i>di cui</i>                                                                                                 |                                 |                                                 |                                                     |                                                                                                        |
|                | <i>Accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7</i>                                             | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
|                | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (SOLO PER REGIONI) non accertati per cassa     | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 1010300        | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (SOLO PER REGIONI)                         | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
|                | <i>di cui</i>                                                                                                 |                                 |                                                 |                                                     |                                                                                                        |
|                | <i>Accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7</i>                                             | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
|                | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (SOLO PER REGIONI) non accertati per cassa | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 1010400        | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi                                                                   | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 1030100        | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali                                                  | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 1030200        | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (SOLO PER ENTI LOCALI)                    | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| <b>1000000</b> | <b>TOTALE TITOLO 1</b>                                                                                        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00%</b>                                                                                           |
|                | <b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                                                                                 |                                 |                                                 |                                                     |                                                                                                        |
| 2010100        | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                                            | 5.579.606,10                    | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 2010200        | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie                                                             | 2.000,00                        | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 2010300        | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese                                                              | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |

**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (\*)****Esercizio finanziario 2021**

| TIPOLOGIA      | DENOMINAZIONE                                                                                                  | STANZIAMENTI DI BILANCIO<br>(A) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*)<br>(B) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO<br>(C) | % DI STANZIAMENTO ACCANTONATO AL FONDO NEL RISPETTO DEL PRINCIPIO CONTABILE APPLICATO 3.3<br>(D)=(C/A) |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2010400        | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private                                           | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 2010500        | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo                                | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
|                | <i>di cui</i>                                                                                                  |                                 |                                                 |                                             |                                                                                                        |
|                | <i>Trasferimenti correnti dall'Unione Europea</i>                                                              | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
|                | <i>Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo</i>                                                              | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| <b>2000000</b> | <b>TOTALE TITOLO 2</b>                                                                                         | <b>5.581.606,10</b>             | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00%</b>                                                                                           |
|                | <b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>                                                                                 |                                 |                                                 |                                             |                                                                                                        |
| 3010000        | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 125.160,00                      | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 3020000        | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 3030000        | Tipologia 300: Interessi attivi                                                                                | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 3040000        | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale                                                            | 14.500,00                       | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 3050000        | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti                                                               | 2.579.519,00                    | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| <b>3000000</b> | <b>TOTALE TITOLO 3</b>                                                                                         | <b>2.719.179,00</b>             | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00%</b>                                                                                           |
|                | <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                                                                               |                                 |                                                 |                                             |                                                                                                        |
| 4010000        | Tipologia 100: Tributi in conto capitale                                                                       | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 4020000        | Tipologia 200: Contributi agli investimenti                                                                    | 631.000,00                      | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
|                | <i>di cui</i>                                                                                                  |                                 |                                                 |                                             |                                                                                                        |
|                | <i>Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche</i>                                               | 596.000,00                      | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
|                | <i>Contributi agli investimenti da UE</i>                                                                      | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
|                | <i>Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE</i>                       | 35.000,00                       | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |

**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (\*)****Esercizio finanziario 2021**

| TIPOLOGIA      | DENOMINAZIONE                                                                                 | STANZIAMENTI DI BILANCIO<br>(A) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*)<br>(B) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO<br>(C) | % DI STANZIAMENTO ACCANTONATO AL FONDO NEL RISPETTO DEL PRINCIPIO CONTABILE APPLICATO 3.3<br>(D)=(C/A) |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4030000        | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale                                          | 1.217.000,00                    | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
|                | <i>di cui</i>                                                                                 |                                 |                                                 |                                             |                                                                                                        |
|                | <i>Trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche</i>                           | 1.057.000,00                    | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
|                | <i>Trasferimenti in conto capitale da UE</i>                                                  | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
|                | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE | 160.000,00                      | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 4040000        | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali                         | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 4050000        | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale                                                | 685.000,00                      | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| <b>4000000</b> | <b>TOTALE TITOLO 4</b>                                                                        | <b>2.533.000,00</b>             | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00%</b>                                                                                           |
|                | <b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                                          |                                 |                                                 |                                             |                                                                                                        |
| 5010000        | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie                                            | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 5020000        | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine                                           | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 5030000        | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine                                     | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 5040000        | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie                            | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| <b>5000000</b> | <b>TOTALE TITOLO 5</b>                                                                        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00%</b>                                                                                           |
|                | <b>TOTALE GENERALE (**)</b>                                                                   | <b>10.833.785,10</b>            | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00%</b>                                                                                           |
|                | <b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)</b>                     | <b>8.300.785,10</b>             | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00%</b>                                                                                           |
|                | <b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE</b>                              | <b>2.533.000,00</b>             | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00%</b>                                                                                           |

(\*) Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità: a) i trasferimenti da altre Amministrazione pubbliche e dall'Unione Europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

(\*\*) Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

(\*\*\*) Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa). Pertanto, il FCDE di parte corrente comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.

**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (\*)****Esercizio finanziario 2022**

| TIPOLOGIA      | DENOMINAZIONE                                                                                                                                                               | STANZIAMENTI DI BILANCIO<br>(A) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*)<br>(B) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO<br>(**)<br>(C) | % DI STANZIAMENTO ACCANTONATO AL FONDO NEL RISPETTO DEL PRINCIPIO CONTABILE APPLICATO 3.3<br>(D)=(C/A) |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                | <b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>                                                                                                    |                                 |                                                 |                                                     |                                                                                                        |
| 1010100        | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati<br><i>di cui</i><br><i>Accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7</i>                                   | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
|                | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa                                                                                                 | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 1010200        | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (SOLO PER REGIONI)<br><i>di cui</i><br><i>Accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7</i>     | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                |                                                                                                        |
|                | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (SOLO PER REGIONI) non accertati per cassa                                                                   | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 1010300        | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (SOLO PER REGIONI)<br><i>di cui</i><br><i>Accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7</i> | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                |                                                                                                        |
|                | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (SOLO PER REGIONI) non accertati per cassa                                                               | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 1010400        | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi                                                                                                                                 | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 1030100        | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali                                                                                                                | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 1030200        | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (SOLO PER ENTI LOCALI)                                                                                  | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| <b>1000000</b> | <b>TOTALE TITOLO 1</b>                                                                                                                                                      | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00%</b>                                                                                           |
|                | <b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                                                                                                                                               |                                 |                                                 |                                                     |                                                                                                        |
| 2010100        | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                                                                                                          | 5.573.514,10                    | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 2010200        | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie                                                                                                                           | 2.000,00                        | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 2010300        | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese                                                                                                                            | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |

**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (\*)****Esercizio finanziario 2022**

| TIPOLOGIA      | DENOMINAZIONE                                                                                                  | STANZIAMENTI DI BILANCIO<br>(A) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*)<br>(B) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO<br>(C) | % DI STANZIAMENTO ACCANTONATO AL FONDO NEL RISPETTO DEL PRINCIPIO CONTABILE APPLICATO 3.3<br>(D)=(C/A) |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2010400        | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private                                           | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 2010500        | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo                                | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        |                                                                                                        |
|                | <i>di cui</i>                                                                                                  |                                 |                                                 |                                             |                                                                                                        |
|                | <i>Trasferimenti correnti dall'Unione Europea</i>                                                              | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        |                                                                                                        |
|                | <i>Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo</i>                                                              | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| <b>2000000</b> | <b>TOTALE TITOLO 2</b>                                                                                         | <b>5.575.514,10</b>             | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00%</b>                                                                                           |
|                | <b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>                                                                                 |                                 |                                                 |                                             |                                                                                                        |
| 3010000        | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 125.160,00                      | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 3020000        | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 3030000        | Tipologia 300: Interessi attivi                                                                                | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 3040000        | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale                                                            | 14.500,00                       | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 3050000        | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti                                                               | 2.574.519,00                    | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| <b>3000000</b> | <b>TOTALE TITOLO 3</b>                                                                                         | <b>2.714.179,00</b>             | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00%</b>                                                                                           |
|                | <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                                                                               |                                 |                                                 |                                             |                                                                                                        |
| 4010000        | Tipologia 100: Tributi in conto capitale                                                                       | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 4020000        | Tipologia 200: Contributi agli investimenti                                                                    | 631.000,00                      | 0,00                                            | 0,00                                        |                                                                                                        |
|                | <i>di cui</i>                                                                                                  |                                 |                                                 |                                             |                                                                                                        |
|                | <i>Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche</i>                                               | 596.000,00                      | 0,00                                            | 0,00                                        |                                                                                                        |
|                | <i>Contributi agli investimenti da UE</i>                                                                      | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        |                                                                                                        |
|                | <i>Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE</i>                       | 35.000,00                       | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |

**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (\*)****Esercizio finanziario 2022**

| TIPOLOGIA      | DENOMINAZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                 | STANZIAMENTI DI BILANCIO<br>(A)                                    | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*)<br>(B) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO<br>(C)  | % DI STANZIAMENTO ACCANTONATO AL FONDO NEL RISPETTO DEL PRINCIPIO CONTABILE APPLICATO 3.3<br>(D)=(C/A) |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4030000        | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale<br><i>di cui</i><br><i>Trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche</i><br><i>Trasferimenti in conto capitale da UE</i><br>Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE | 1.195.000,00<br><br><br>1.035.000,00<br><br>0,00<br><br>160.000,00 | 0,00<br><br><br>0,00<br><br>0,00<br><br>0,00    | 0,00<br><br><br>0,00<br><br>0,00<br><br>0,00 | <br><br><br><br><br><br>0,00%                                                                          |
| 4040000        | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                               | 0,00                                            | 0,00                                         | 0,00%                                                                                                  |
| 4050000        | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale                                                                                                                                                                                                                                                | 685.000,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                         | 0,00%                                                                                                  |
| <b>4000000</b> | <b>TOTALE TITOLO 4</b>                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>2.511.000,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00%</b>                                                                                           |
|                | <b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                    |                                                 |                                              |                                                                                                        |
| 5010000        | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                                                               | 0,00                                            | 0,00                                         | 0,00%                                                                                                  |
| 5020000        | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                                                               | 0,00                                            | 0,00                                         | 0,00%                                                                                                  |
| 5030000        | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                               | 0,00                                            | 0,00                                         | 0,00%                                                                                                  |
| 5040000        | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                                                               | 0,00                                            | 0,00                                         | 0,00%                                                                                                  |
| <b>5000000</b> | <b>TOTALE TITOLO 5</b>                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                        | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00%</b>                                                                                           |
|                | <b>TOTALE GENERALE (**)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>10.800.693,10</b>                                               | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00%</b>                                                                                           |
|                | <b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)</b>                                                                                                                                                                                                                     | <b>8.289.693,10</b>                                                | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00%</b>                                                                                           |
|                | <b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE</b>                                                                                                                                                                                                                              | <b>2.511.000,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00%</b>                                                                                           |

(\*) Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità: a) i trasferimenti da altre Amministrazione pubbliche e dall'Unione Europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

(\*\*) Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

(\*\*\*) Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa). Pertanto, il FCDE di parte corrente comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.

**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (\*)****Esercizio finanziario 2023**

| TIPOLOGIA      | DENOMINAZIONE                                                                                                                                                               | STANZIAMENTI DI BILANCIO<br>(A) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*)<br>(B) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO<br>(**)<br>(C) | % DI STANZIAMENTO ACCANTONATO AL FONDO NEL RISPETTO DEL PRINCIPIO CONTABILE APPLICATO 3.3<br>(D)=(C/A) |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                | <b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>                                                                                                    |                                 |                                                 |                                                     |                                                                                                        |
| 1010100        | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati<br><i>di cui</i><br><i>Accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7</i>                                   | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
|                | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa                                                                                                 | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 1010200        | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (SOLO PER REGIONI)<br><i>di cui</i><br><i>Accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7</i>     | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                |                                                                                                        |
|                | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (SOLO PER REGIONI) non accertati per cassa                                                                   | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 1010300        | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (SOLO PER REGIONI)<br><i>di cui</i><br><i>Accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7</i> | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                |                                                                                                        |
|                | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (SOLO PER REGIONI) non accertati per cassa                                                               | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 1010400        | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi                                                                                                                                 | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 1030100        | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali                                                                                                                | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 1030200        | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (SOLO PER ENTI LOCALI)                                                                                  | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| <b>1000000</b> | <b>TOTALE TITOLO 1</b>                                                                                                                                                      | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00%</b>                                                                                           |
|                | <b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                                                                                                                                               |                                 |                                                 |                                                     |                                                                                                        |
| 2010100        | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                                                                                                          | 5.567.276,00                    | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 2010200        | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie                                                                                                                           | 2.000,00                        | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 2010300        | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese                                                                                                                            | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |

**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (\*)****Esercizio finanziario 2023**

| TIPOLOGIA      | DENOMINAZIONE                                                                                                  | STANZIAMENTI DI BILANCIO<br>(A) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*)<br>(B) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO<br>(C) | % DI STANZIAMENTO ACCANTONATO AL FONDO NEL RISPETTO DEL PRINCIPIO CONTABILE APPLICATO 3.3<br>(D)=(C/A) |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2010400        | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private                                           | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 2010500        | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo                                | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        |                                                                                                        |
|                | <i>di cui</i>                                                                                                  |                                 |                                                 |                                             |                                                                                                        |
|                | <i>Trasferimenti correnti dall'Unione Europea</i>                                                              | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        |                                                                                                        |
|                | <i>Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo</i>                                                              | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| <b>2000000</b> | <b>TOTALE TITOLO 2</b>                                                                                         | <b>5.569.276,00</b>             | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00%</b>                                                                                           |
|                | <b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>                                                                                 |                                 |                                                 |                                             |                                                                                                        |
| 3010000        | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 123.060,00                      | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 3020000        | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 3030000        | Tipologia 300: Interessi attivi                                                                                | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 3040000        | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale                                                            | 14.500,00                       | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 3050000        | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti                                                               | 2.575.766,00                    | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| <b>3000000</b> | <b>TOTALE TITOLO 3</b>                                                                                         | <b>2.713.326,00</b>             | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00%</b>                                                                                           |
|                | <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                                                                               |                                 |                                                 |                                             |                                                                                                        |
| 4010000        | Tipologia 100: Tributi in conto capitale                                                                       | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |
| 4020000        | Tipologia 200: Contributi agli investimenti                                                                    | 631.000,00                      | 0,00                                            | 0,00                                        |                                                                                                        |
|                | <i>di cui</i>                                                                                                  |                                 |                                                 |                                             |                                                                                                        |
|                | <i>Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche</i>                                               | 596.000,00                      | 0,00                                            | 0,00                                        |                                                                                                        |
|                | <i>Contributi agli investimenti da UE</i>                                                                      | 0,00                            | 0,00                                            | 0,00                                        |                                                                                                        |
|                | <i>Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE</i>                       | 35.000,00                       | 0,00                                            | 0,00                                        | 0,00%                                                                                                  |



**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (\*)****Esercizio finanziario 2023**

| TIPOLOGIA                                                                 | DENOMINAZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                 | STANZIAMENTI DI BILANCIO<br>(A)                      | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*)<br>(B) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO<br>(**)<br>(C) | % DI STANZIAMENTO ACCANTONATO AL FONDO NEL RISPETTO DEL PRINCIPIO CONTABILE APPLICATO 3.3<br>(D)=(C/A) |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4030000                                                                   | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale<br><i>di cui</i><br><i>Trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche</i><br><i>Trasferimenti in conto capitale da UE</i><br>Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE | 1.105.000,00<br><br>945.000,00<br>0,00<br>160.000,00 | 0,00<br><br>0,00<br>0,00<br>0,00                | 0,00<br><br>0,00<br>0,00<br>0,00                    | <br><br><br>0,00%                                                                                      |
| 4040000                                                                   | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                 | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 4050000                                                                   | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale                                                                                                                                                                                                                                                | 685.000,00                                           | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| <b>4000000</b>                                                            | <b>TOTALE TITOLO 4</b>                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>2.421.000,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00%</b>                                                                                           |
|                                                                           | <b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                                                                                                                                                                                                                                          |                                                      |                                                 |                                                     |                                                                                                        |
| 5010000                                                                   | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                                                 | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 5020000                                                                   | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                                                 | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 5030000                                                                   | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                 | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| 5040000                                                                   | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                                                 | 0,00                                            | 0,00                                                | 0,00%                                                                                                  |
| <b>5000000</b>                                                            | <b>TOTALE TITOLO 5</b>                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00%</b>                                                                                           |
| <b>TOTALE GENERALE (***)</b>                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>10.703.602,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00%</b>                                                                                           |
| <b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>8.282.602,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00%</b>                                                                                           |
| <b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE</b>          |                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>2.421.000,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00%</b>                                                                                           |

(\*) Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità: a) i trasferimenti da altre Amministrazione pubbliche e dall'Unione Europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

(\*\*) Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

(\*\*\*) Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa). Pertanto, il FCDE di parte corrente comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.

**Comunita' Montana Valle Trompia**  
**LIMITI DI INDEBITAMENTO ENTI LOCALI**

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

| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE<br>(Rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.Lgs. N. 267/2000 |     | COMPETENZA<br>ANNO <b>2021</b> | COMPETENZA<br>ANNO <b>2022</b> | COMPETENZA<br>ANNO <b>2023</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)                                                                                                            | (+) | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                           |
| 2) Trasferimenti correnti (Titolo II)                                                                                                                                                      | (+) | 6.038.273,25                   | 6.038.273,25                   | 6.038.273,25                   |
| 3) Entrate extratributarie (Titolo III)                                                                                                                                                    | (+) | 4.179.855,36                   | 4.179.855,36                   | 4.179.855,36                   |
| <b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>                                                                                                                                                     |     | <b>10.218.128,61</b>           | <b>10.218.128,61</b>           | <b>10.218.128,61</b>           |

| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI / OBBLIGAZIONI                                                                                                                                |     |                   |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------|-------------------|-------------------|
| Livello massimo di spesa annuale (1):                                                                                                                                      | (+) | 1.021.812,86      | 1.021.812,86      | 1.021.812,86      |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente (2) | (-) | 34.906,00         | 29.088,00         | 23.034,00         |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso                | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Contributi erariali in c/interessi su mutui                                                                                                                                | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento                                                                                   | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>AMMONTARE DISPONIBILE PER NUOVI INTERESSI</b>                                                                                                                           |     | <b>986.906,86</b> | <b>992.724,86</b> | <b>998.778,86</b> |

| TOTALE DEBITO CONTRATTO                        |                   |                   |                   |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Debito contratto al 31/12/esercizio precedente | 855.708,34        | 664.380,34        | 480.850,34        |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso     | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE</b>                                  | <b>855.708,34</b> | <b>664.380,34</b> | <b>480.850,34</b> |

| DEBITO POTENZIALE                                                                                                    |      |      |      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| di cui: garanzie per le quali è stato costituito accantonamento                                                      | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento                                                                   | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

- (1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).
- (2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

# PIANO DEGLI INVESTIMENTI E DELLE OPERE PUBBLICHE

|          |         |                                                                        | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Totale triennio   |
|----------|---------|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| U1005203 | 20646.1 | INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITA'INTERCOMUNALE | 240.000,00        | 240.000,00        | 200.000,00        | 680.000,00        |
|          |         | CONTRIBUTI DELLA PROVINCIA                                             | 40.000,00         | 40.000,00         | 0,00              | 80.000,00         |
|          |         | CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI PUBBLICI                                      | 200.000,00        | 200.000,00        | 200.000,00        | 600.000,00        |
|          |         | <b>Totale</b>                                                          | <b>240.000,00</b> | <b>240.000,00</b> | <b>200.000,00</b> | <b>680.000,00</b> |
| U1005205 | 20647.1 | GESTIONE ASSOCIATA "GREENWAY VALLE TROMPIA" MANUNTENZIONESTRAORDINARIA | 65.000,00         | 65.000,00         | 65.000,00         | 195.000,00        |
|          |         | CONTRIBUTI DELLA PROVINCIA                                             | 48.130,00         | 48.130,00         | 0,00              | 96.260,00         |
|          |         | CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI PUBBLICI                                      | 16.870,00         | 16.870,00         | 65.000,00         | 98.740,00         |
|          |         | <b>Totale</b>                                                          | <b>65.000,00</b>  | <b>65.000,00</b>  | <b>65.000,00</b>  | <b>195.000,00</b> |
| U1101202 | 20673.1 | PROVVISTA DI ATTREZZATURE PER IL SERVIZIO ANTINCENDIO                  | 41.000,00         | 41.000,00         | 41.000,00         | 123.000,00        |
|          |         | CONTRIBUTI DELLA REGIONE                                               | 41.000,00         | 41.000,00         | 41.000,00         | 123.000,00        |
|          |         | <b>Totale</b>                                                          | <b>41.000,00</b>  | <b>41.000,00</b>  | <b>41.000,00</b>  | <b>123.000,00</b> |
| U0905203 | 23585.1 | L.R. 31/08 ART. 25 - 26 MISURE FORESTALI                               | 200.000,00        | 200.000,00        | 200.000,00        | 600.000,00        |
|          |         | CONTRIBUTI DELLA REGIONE                                               | 200.000,00        | 200.000,00        | 200.000,00        | 600.000,00        |
|          |         | <b>Totale</b>                                                          | <b>200.000,00</b> | <b>200.000,00</b> | <b>200.000,00</b> | <b>600.000,00</b> |
| U0905203 | 23587.1 | L.R. 31/08 ART. 43 - INTERVENTI COMPENSATIVI                           | 20.000,00         | 20.000,00         | 20.000,00         | 60.000,00         |
|          |         | ALTRI MEZZI PROPRI                                                     | 20.000,00         | 20.000,00         | 20.000,00         | 60.000,00         |
|          |         | <b>Totale</b>                                                          | <b>20.000,00</b>  | <b>20.000,00</b>  | <b>20.000,00</b>  | <b>60.000,00</b>  |
| U0905203 | 23588.1 | L.R. 31/08 - ART. 61 VIGILANZA E SANZIONI                              | 15.000,00         | 15.000,00         | 15.000,00         | 45.000,00         |
|          |         | ALTRI MEZZI PROPRI                                                     | 15.000,00         | 15.000,00         | 15.000,00         | 45.000,00         |
|          |         | <b>Totale</b>                                                          | <b>15.000,00</b>  | <b>15.000,00</b>  | <b>15.000,00</b>  | <b>45.000,00</b>  |
| U1101203 | 23645.1 | REALIZZAZIONE INFRASTRUTTURE DI PROTEZIONE CIVILE                      | 5.000,00          | 5.000,00          | 5.000,00          | 15.000,00         |
|          |         | CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI PUBBLICI                                      | 5.000,00          | 5.000,00          | 5.000,00          | 15.000,00         |
|          |         | <b>Totale</b>                                                          | <b>5.000,00</b>   | <b>5.000,00</b>   | <b>5.000,00</b>   | <b>15.000,00</b>  |
| U0905203 | 23707.1 | REALIZZAZIONE OPERE RELATIVE AL RETICOLO IDRICO MINORE (R.I.M.)        | 150.000,00        | 150.000,00        | 150.000,00        | 450.000,00        |

# PIANO DEGLI INVESTIMENTI E DELLE OPERE PUBBLICHE

|                                           |                |                                                                                       | Previsione 2021     | Previsione 2022     | Previsione 2023     | Totale triennio     |
|-------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                           |                | CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI PUBBLICI                                                     | 150.000,00          | 150.000,00          | 150.000,00          | 450.000,00          |
|                                           |                | <b>Totale</b>                                                                         | <b>150.000,00</b>   | <b>150.000,00</b>   | <b>150.000,00</b>   | <b>450.000,00</b>   |
| <b>U0106205</b>                           | <b>23708.1</b> | <b>SERVIZIO DI MANUTENZIONE VERDE MEDIANTE ACCORDO QUADRO</b>                         | <b>535.000,00</b>   | <b>535.000,00</b>   | <b>535.000,00</b>   | <b>1.605.000,00</b> |
|                                           |                | CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI PUBBLICI                                                     | 535.000,00          | 535.000,00          | 535.000,00          | 1.605.000,00        |
|                                           |                | <b>Totale</b>                                                                         | <b>535.000,00</b>   | <b>535.000,00</b>   | <b>535.000,00</b>   | <b>1.605.000,00</b> |
| <b>U0905203</b>                           | <b>23777.1</b> | <b>TRASFERIMENTI A COMUNI PER OPERE PUBBLICHE</b>                                     | <b>160.000,00</b>   | <b>160.000,00</b>   | <b>160.000,00</b>   | <b>480.000,00</b>   |
|                                           |                | CONTRIBUTO BIM                                                                        | 160.000,00          | 160.000,00          | 160.000,00          | 480.000,00          |
|                                           |                | <b>Totale</b>                                                                         | <b>160.000,00</b>   | <b>160.000,00</b>   | <b>160.000,00</b>   | <b>480.000,00</b>   |
| <b>U1601203</b>                           | <b>23783.1</b> | <b>L.R. 31/08 ART. 24 INTERVENTI A SOSTEGNO DELL'AGRICOLTURA INAREE MONTANE</b>       | <b>150.000,00</b>   | <b>150.000,00</b>   | <b>150.000,00</b>   | <b>450.000,00</b>   |
|                                           |                | CONTRIBUTI DELLA REGIONE                                                              | 150.000,00          | 150.000,00          | 150.000,00          | 450.000,00          |
|                                           |                | <b>Totale</b>                                                                         | <b>150.000,00</b>   | <b>150.000,00</b>   | <b>150.000,00</b>   | <b>450.000,00</b>   |
| <b>U1005205</b>                           | <b>25060.1</b> | <b>SUPPORTO TECNICO - AMMINISTRATIVO E PROGETTAZIONE PERQUADRO VIABILITÀ COMUNALE</b> | <b>34.558,29</b>    | <b>34.558,29</b>    | <b>34.558,29</b>    | <b>103.674,87</b>   |
|                                           |                | CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI PUBBLICI                                                     | 34.558,29           | 34.558,29           | 34.558,29           | 103.674,87          |
|                                           |                | <b>Totale</b>                                                                         | <b>34.558,29</b>    | <b>34.558,29</b>    | <b>34.558,29</b>    | <b>103.674,87</b>   |
| <b>U1005203</b>                           | <b>25065.1</b> | <b>LAVORI ACCORDO QUADRO VIABILITÀ COMUNALE</b>                                       | <b>845.441,71</b>   | <b>845.441,71</b>   | <b>845.441,71</b>   | <b>2.536.325,13</b> |
|                                           |                | CONTRIBUTI DELLA PROVINCIA                                                            | 100.000,00          | 100.000,00          | 100.000,00          | 300.000,00          |
|                                           |                | CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI PUBBLICI                                                     | 745.441,71          | 745.441,71          | 745.441,71          | 2.236.325,13        |
|                                           |                | <b>Totale</b>                                                                         | <b>845.441,71</b>   | <b>845.441,71</b>   | <b>845.441,71</b>   | <b>2.536.325,13</b> |
| <b>U0907203</b>                           | <b>25105.1</b> | <b>SISTEMAZIONI IDROGEOLOGICHE</b>                                                    | <b>72.000,00</b>    | <b>50.000,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>122.000,00</b>   |
|                                           |                | CONTRIBUTI DELLA PROVINCIA                                                            | 72.000,00           | 50.000,00           | 0,00                | 122.000,00          |
|                                           |                | <b>Totale</b>                                                                         | <b>72.000,00</b>    | <b>50.000,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>122.000,00</b>   |
| <b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE</b> |                |                                                                                       | <b>2.533.000,00</b> | <b>2.511.000,00</b> | <b>2.421.000,00</b> | <b>7.465.000,00</b> |

# FONDI A DESTINAZIONE VINCOLATA

## ALTRI MEZZI PROPRI

|                                 |           |                                                             | Previsione 2021  | Previsione 2022  | Previsione 2023  | Totale triennio   |
|---------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| E0420003                        | 3548 . 1  | L.R. 31/08 - ART. 61 - VIGILANZA E SANZIONI (DA PRIVATI)    | 15.000,00        | 15.000,00        | 15.000,00        | 45.000,00         |
| E0420003                        | 3550 . 1  | L.R. 31/08 - ART. 43 - INTERVENTI COMPENSATIVI (DA PRIVATI) | 20.000,00        | 20.000,00        | 20.000,00        | 60.000,00         |
|                                 |           |                                                             | <b>35.000,00</b> | <b>35.000,00</b> | <b>35.000,00</b> | <b>105.000,00</b> |
| <b>TOTALE ENTRATE VINCOLATE</b> |           |                                                             | <b>35.000,00</b> | <b>35.000,00</b> | <b>35.000,00</b> | <b>105.000,00</b> |
|                                 |           |                                                             | Previsione 2021  | Previsione 2022  | Previsione 2023  | Totale triennio   |
| U0905203                        | 23587 . 1 | L.R. 31/08 ART. 43 - INTERVENTI COMPENSATIVI                | 20.000,00        | 20.000,00        | 20.000,00        | 60.000,00         |
| U0905203                        | 23588 . 1 | L.R. 31/08 - ART. 61 VIGILANZA E SANZIONI                   | 15.000,00        | 15.000,00        | 15.000,00        | 45.000,00         |
|                                 |           |                                                             | <b>35.000,00</b> | <b>35.000,00</b> | <b>35.000,00</b> | <b>105.000,00</b> |
| <b>TOTALE SPESE VINCOLATE</b>   |           |                                                             | <b>35.000,00</b> | <b>35.000,00</b> | <b>35.000,00</b> | <b>105.000,00</b> |

## FONDI A DESTINAZIONE VINCOLATA

### CONTRIBUTI DELLA PROVINCIA

|          |          |                                                                                          | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Totale triennio   |
|----------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| E0420001 | 763 . 1  | TRASFERIMENTI DALLA PROVINCIA PER MANUTENZIONE VIABILITA' INTERCOMUNALE                  | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        | 300.000,00        |
| E0430010 | 4060 . 1 | GESTIONE ASSOCIATA "GREENWAY VALLE TROMPIA" CONTRIBUTOPROVINCIA SU SOVRACANONI ELETTRICI | 48.130,00         | 48.130,00         | 0,00              | 96.260,00         |
| E0430010 | 4075 . 1 | CONTRIBUTO PROVINCIA PER SOVRACANONE IDROELETTRICI                                       | 112.000,00        | 90.000,00         | 0,00              | 202.000,00        |
|          |          |                                                                                          | <b>260.130,00</b> | <b>238.130,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>598.260,00</b> |

|                                 |  |  |                   |                   |                   |                   |
|---------------------------------|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>TOTALE ENTRATE VINCOLATE</b> |  |  | <b>260.130,00</b> | <b>238.130,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>598.260,00</b> |
|---------------------------------|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|

|          |           |                                                                        | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Totale triennio   |
|----------|-----------|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| U0907203 | 25105 . 1 | SISTEMAZIONI IDROGEOLOGICHE                                            | 72.000,00         | 50.000,00         | 0,00              | 122.000,00        |
| U1005203 | 20646 . 1 | INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITA'INTERCOMUNALE | 40.000,00         | 40.000,00         | 0,00              | 80.000,00         |
| U1005203 | 25065 . 1 | LAVORI ACCORDO QUADRO VIABILITA' COMUNALE                              | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        | 300.000,00        |
| U1005205 | 20647 . 1 | GESTIONE ASSOCIATA "GREENWAY VALLE TROMPIA" MANUNTENZIONESTRAORDINARIA | 48.130,00         | 48.130,00         | 0,00              | 96.260,00         |
|          |           |                                                                        | <b>260.130,00</b> | <b>238.130,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>598.260,00</b> |

|                               |  |  |                   |                   |                   |                   |
|-------------------------------|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>TOTALE SPESE VINCOLATE</b> |  |  | <b>260.130,00</b> | <b>238.130,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>598.260,00</b> |
|-------------------------------|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|

# FONDI A DESTINAZIONE VINCOLATA

## CONTRIBUTI DELLA REGIONE

|                                 |          |                                                                             | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Totale triennio     |
|---------------------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| E0420001                        | 734 . 1  | PROVVISTA DI ATTREZZATURE PER NUCLEI ANTINCENDIO                            | 41.000,00         | 41.000,00         | 41.000,00         | 123.000,00          |
| E0420001                        | 3544 . 1 | L.R. 31/08 ART. 25 - 26 MISURE FORESTALI                                    | 200.000,00        | 200.000,00        | 200.000,00        | 600.000,00          |
| E0450004                        | 3673 . 1 | L.R. 31/08 ART. 24 - INTERVENTI A SOSTEGNO DELL'AGRICOLTURA IN AREE MONTANE | 150.000,00        | 150.000,00        | 150.000,00        | 450.000,00          |
|                                 |          |                                                                             | <b>391.000,00</b> | <b>391.000,00</b> | <b>391.000,00</b> | <b>1.173.000,00</b> |
| <b>TOTALE ENTRATE VINCOLATE</b> |          |                                                                             | <b>391.000,00</b> | <b>391.000,00</b> | <b>391.000,00</b> | <b>1.173.000,00</b> |

|                               |           |                                                                           | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Totale triennio     |
|-------------------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| U0905203                      | 23585 . 1 | L.R. 31/08 ART. 25 - 26 MISURE FORESTALI                                  | 200.000,00        | 200.000,00        | 200.000,00        | 600.000,00          |
| U1101202                      | 20673 . 1 | PROVVISTA DI ATTREZZATURE PER IL SERVIZIO ANTINCENDIO                     | 41.000,00         | 41.000,00         | 41.000,00         | 123.000,00          |
| U1601203                      | 23783 . 1 | L.R. 31/08 ART. 24 INTERVENTI A SOSTEGNO DELL'AGRICOLTURA IN AREE MONTANE | 150.000,00        | 150.000,00        | 150.000,00        | 450.000,00          |
|                               |           |                                                                           | <b>391.000,00</b> | <b>391.000,00</b> | <b>391.000,00</b> | <b>1.173.000,00</b> |
| <b>TOTALE SPESE VINCOLATE</b> |           |                                                                           | <b>391.000,00</b> | <b>391.000,00</b> | <b>391.000,00</b> | <b>1.173.000,00</b> |

# FONDI A DESTINAZIONE VINCOLATA

## CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI PUBBLICI

|                                 |          |                                                                                                         | Previsione 2021     | Previsione 2022     | Previsione 2023     | Totale triennio     |
|---------------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| E0420001                        | 764 . 1  | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER VIABILITA' INTERCOMUNALE                                                   | 100.000,00          | 100.000,00          | 100.000,00          | 300.000,00          |
| E0420001                        | 3259 . 1 | TRASFERIMENTO DAI COMUNI PER SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE                                              | 5.000,00            | 5.000,00            | 5.000,00            | 15.000,00           |
| E0420001                        | 3638 . 1 | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER PROGETTAZIONE E MANUTENZIONE DEL RETICOLO IDRICO MINORE (R.I.M.)           | 150.000,00          | 150.000,00          | 150.000,00          | 450.000,00          |
| E0430010                        | 4065 . 1 | GESTIONE ASSOCIATA "GREENWAY VALLE TROMPIA" CONTRIBUTOCOMUINI                                           | 16.870,00           | 16.870,00           | 65.000,00           | 98.740,00           |
| E0430010                        | 4101 . 1 | TRASFERIMENTI DA COMUNI PER ACCORDO QUADRO DI REALIZZAZIONEOPERE DI MANUTENZIONE ORD. E STRAORD. STRADE | 880.000,00          | 880.000,00          | 880.000,00          | 2.640.000,00        |
| E0450004                        | 4000 . 1 | TRASFERIMENTI DA COMUNI PER ACCORDO QUADRO MANUTENZIONEVERDE                                            | 535.000,00          | 535.000,00          | 535.000,00          | 1.605.000,00        |
|                                 |          |                                                                                                         | <b>1.686.870,00</b> | <b>1.686.870,00</b> | <b>1.735.000,00</b> | <b>5.108.740,00</b> |
| <b>TOTALE ENTRATE VINCOLATE</b> |          |                                                                                                         | <b>1.686.870,00</b> | <b>1.686.870,00</b> | <b>1.735.000,00</b> | <b>5.108.740,00</b> |

|                               |           |                                                                                | Previsione 2021     | Previsione 2022     | Previsione 2023     | Totale triennio     |
|-------------------------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| U0106205                      | 23708 . 1 | SERVIZIO DI MANUTENZIONE VERDE MEDIANTE ACCORDO QUADRO                         | 535.000,00          | 535.000,00          | 535.000,00          | 1.605.000,00        |
| U0905203                      | 23707 . 1 | REALIZZAZIONE OPERE RELATIVE AL RETICOLO IDRICO MINORE (R.I.M.)                | 150.000,00          | 150.000,00          | 150.000,00          | 450.000,00          |
| U1005203                      | 20646 . 1 | INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITÀINTERCOMUNALE          | 200.000,00          | 200.000,00          | 200.000,00          | 600.000,00          |
| U1005203                      | 25065 . 1 | LAVORI ACCORDO QUADRO VIABILITÀ COMUNALE                                       | 745.441,71          | 745.441,71          | 745.441,71          | 2.236.325,13        |
| U1005205                      | 20647 . 1 | GESTIONE ASSOCIATA "GREENWAY VALLE TROMPIA" MANUNTENZIONESTRAORDINARIA         | 16.870,00           | 16.870,00           | 65.000,00           | 98.740,00           |
| U1005205                      | 25060 . 1 | SUPPORTO TECNICO - AMMINISTRATIVO E PROGETTAZIONE PERQUADRO VIABILITÀ COMUNALE | 34.558,29           | 34.558,29           | 34.558,29           | 103.674,87          |
| U1101203                      | 23645 . 1 | REALIZZAZIONE INFRASTRUTTURE DI PROTEZIONE CIVILE                              | 5.000,00            | 5.000,00            | 5.000,00            | 15.000,00           |
|                               |           |                                                                                | <b>1.686.870,00</b> | <b>1.686.870,00</b> | <b>1.735.000,00</b> | <b>5.108.740,00</b> |
| <b>TOTALE SPESE VINCOLATE</b> |           |                                                                                | <b>1.686.870,00</b> | <b>1.686.870,00</b> | <b>1.735.000,00</b> | <b>5.108.740,00</b> |



## FONDI A DESTINAZIONE VINCOLATA

### CONTRIBUTO BIM

|                                 |           |                                            | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Totale triennio   |
|---------------------------------|-----------|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| E0430001                        | 3712 . 1  | TRASERIMENTI DA B.I.M. IN CONTO CAPITALE   | 160.000,00        | 160.000,00        | 160.000,00        | 480.000,00        |
|                                 |           |                                            | <b>160.000,00</b> | <b>160.000,00</b> | <b>160.000,00</b> | <b>480.000,00</b> |
| <b>TOTALE ENTRATE VINCOLATE</b> |           |                                            | <b>160.000,00</b> | <b>160.000,00</b> | <b>160.000,00</b> | <b>480.000,00</b> |
|                                 |           |                                            | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Totale triennio   |
| U0905203                        | 23777 . 1 | TRASFERIMENTI A COMUNI PER OPERE PUBBLICHE | 160.000,00        | 160.000,00        | 160.000,00        | 480.000,00        |
|                                 |           |                                            | <b>160.000,00</b> | <b>160.000,00</b> | <b>160.000,00</b> | <b>480.000,00</b> |
| <b>TOTALE SPESE VINCOLATE</b>   |           |                                            | <b>160.000,00</b> | <b>160.000,00</b> | <b>160.000,00</b> | <b>480.000,00</b> |

**SPESE FINANZIATE CON FONDO PLURIENNALE VINCOLATO**

---

**NEGATIVO**

**SPESE FINANZIATE CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

---

**NEGATIVO**

*Comunita' Montana Valle Trompia*

## **SPESE FINANZIATE CON AVANZO ECONOMICO**

---

**NEGATIVO**

# Comunita' Montana Valle Trompia

## Previsioni finanziarie 2021 - 2023

### UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

| Missione e programma         | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio |                                    | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio |  | Previsioni del bilancio pluriennale |             |             |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------|-------------|-------------|
|                              |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |  | 2021                                | 2022        | 2023        |
|                              | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza           | 0,00                                                                                      |  | 0,00                                | 0,00        | 0,00        |
|                              |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      |  | 0,00                                | 0,00        | 0,00        |
|                              |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      |  | 0,00                                | 0,00        | 0,00        |
|                              |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 0,00                                                                                      |  | 0,00                                |             |             |
| <b>TOTALE GENERALE SPESE</b> | <b>0,00</b>                                                                                          | Previsioni di competenza           | 0,00                                                                                      |  | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                              |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      |  | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                              |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      |  | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                              |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 0,00                                                                                      |  | <b>0,00</b>                         |             |             |

# Comunita' Montana Valle Trompia

## Previsioni finanziarie 2021 - 2023

### SPESE PER FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE

| Missione e programma         | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello a cui<br>si riferisce il bilancio |                                    | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente<br>quello a cui si riferisce il<br>bilancio |  | Previsioni del bilancio pluriennale |             |             |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------|-------------|-------------|
|                              |                                                                                                      |                                    |                                                                                           |  | 2021                                | 2022        | 2023        |
|                              | 0,00                                                                                                 | Previsioni di competenza           | 0,00                                                                                      |  | 0,00                                | 0,00        | 0,00        |
|                              |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      |  | 0,00                                | 0,00        | 0,00        |
|                              |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      |  | 0,00                                | 0,00        | 0,00        |
|                              |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 0,00                                                                                      |  | 0,00                                |             |             |
| <b>TOTALE GENERALE SPESE</b> | <b>0,00</b>                                                                                          | Previsioni di competenza           | 0,00                                                                                      |  | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                              |                                                                                                      | di cui impegnato                   | 0,00                                                                                      |  | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                              |                                                                                                      | di cui Fondo pluriennale vincolato | 0,00                                                                                      |  | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                              |                                                                                                      | Previsioni di cassa                | 0,00                                                                                      |  | <b>0,00</b>                         |             |             |

## TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER LE COMUNITA' MONTANE AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO

|           |                                                                                                                                                | Barrare la condizione che ricorre |                                        |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------|
| <b>P1</b> | Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 60%                         | Si                                | <input checked="" type="checkbox"/> No |
| <b>P2</b> | Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 20%                    | Si                                | <input checked="" type="checkbox"/> No |
| <b>P3</b> | Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0                                                                         | Si                                | <input checked="" type="checkbox"/> No |
| <b>P4</b> | Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 14%                                                                             | Si                                | <input checked="" type="checkbox"/> No |
| <b>P5</b> | Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%                                           | Si                                | <input checked="" type="checkbox"/> No |
| <b>P6</b> | Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%                                                                            | Si                                | <input checked="" type="checkbox"/> No |
| <b>P7</b> | [Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60% | Si                                | <input checked="" type="checkbox"/> No |
| <b>P8</b> | Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferimento al totale delle entrate) minore del 54%                                | Si                                | <input checked="" type="checkbox"/> No |

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "Si" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

|                                                                                                        |    |                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------------------------------|
| Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie | Si | <input checked="" type="checkbox"/> No |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------------------------------|

## PARAMETRI OBIETTIVI PER LE COMUNITA' MONTANE PER IL TRIENNIO 2021 - 2023

| Parametro                  | Codice indicatore | Denominazione dell'indicatore                                                                      | Condizione di deficitarietà del parametro | Soglie (valori percentuali)<br>Comuni | Valore        |
|----------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|
| <b>P1</b>                  | <b>1.1</b>        | <b>Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti</b>          | <b>deficitario se maggiore del</b>        | <b>60%</b>                            | <b>NO</b>     |
| P1                         | A                 | Ripiano disavanzo a carico dell'esercizio                                                          |                                           |                                       | 0,00          |
| P1                         | B                 | Redditi di lavoro dipendente (Impegni Macroaggregato 1.1)                                          |                                           |                                       | 770.934,33    |
| P1                         | C                 | IRAP (Pdc 1.02.01.01.000)                                                                          |                                           |                                       | 0,00          |
| P1                         | D                 | FPV entrata concernente Macroaggregato 1.1                                                         |                                           |                                       | 0,00          |
| P1                         | E                 | FPV personale in uscita (1.1)                                                                      |                                           |                                       | 0,00          |
| P1                         | F                 | Interessi passivi (1.7)                                                                            |                                           |                                       | 96.818,98     |
| P1                         | G                 | Rimborso di prestiti (Titolo 4)                                                                    |                                           |                                       | 994.183,39    |
| P1                         | H                 | Accertamenti primi tre titoli Entrate                                                              |                                           |                                       | 10.218.128,61 |
| <b>(A+B+C-D+E+F+G) / H</b> |                   |                                                                                                    |                                           |                                       | <b>18,22%</b> |
| <b>P2</b>                  | <b>2.8</b>        | <b>Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente</b> | <b>deficitario se minore del</b>          | <b>20%</b>                            | <b>NO</b>     |
| P2                         | A                 | Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi")                           |                                           |                                       | 0,00          |
| P2                         | B                 | Compartecipazioni di tributi (E.1.01.04.00.000)                                                    |                                           |                                       | 0,00          |
| P2                         | C                 | Entrate extratributarie (E.3.00.00.00.000)                                                         |                                           |                                       | 3.488.468,56  |
| P2                         | D                 | Stanzamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate                                 |                                           |                                       | 13.251.367,84 |
| <b>(A-B+C) / D</b>         |                   |                                                                                                    |                                           |                                       | <b>26,33%</b> |
| <b>P3</b>                  | <b>3.2</b>        | <b>Anticipazioni chiuse solo contabilmente</b>                                                     | <b>deficitario se maggiore di</b>         | <b>0%</b>                             | <b>NO</b>     |
| P3                         | A                 | Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo                                    |                                           |                                       | 0,00          |
| P3                         | B                 | Max previsto dalla norma (5/12 dell'entrate correnti dell'ultimo esercizio chiuso)                 |                                           |                                       | 4.257.553,59  |
| <b>(A/B)</b>               |                   |                                                                                                    |                                           |                                       | <b>0,00%</b>  |



## PARAMETRI OBIETTIVI PER LE COMUNITA' MONTANE PER IL TRIENNIO 2021 - 2023

| Parametro                    | Codice indicatore | Denominazione dell'indicatore                                                                                                                              | Condizione di deficitarietà del parametro | Soglie (valori percentuali)<br>Comuni | Valore        |
|------------------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|
| <b>P4</b>                    | <b>10.3</b>       | <b>Sostenibilità debiti finanziari</b>                                                                                                                     | <b>deficitario se maggiore del</b>        | <b>14%</b>                            | <b>NO</b>     |
| P4                           | A                 | Interessi passivi (U.1.7 Impegni)                                                                                                                          |                                           |                                       | 96.818,98     |
| P4                           | B                 | Interessi di mora (U.1.07.06.02.000)                                                                                                                       |                                           |                                       | 0,00          |
| P4                           | C                 | Interessi per anticipazioni prestiti (U.1.07.06.04.000)                                                                                                    |                                           |                                       | 0,00          |
| P4                           | D                 | Titolo 4 della spesa                                                                                                                                       |                                           |                                       | 994.183,39    |
| P4                           | E                 | Estinzioni anticipate                                                                                                                                      |                                           |                                       | 0,00          |
| P4                           | F                 | Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000) |                                           |                                       | 0,00          |
| P4                           | G                 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000)                     |                                           |                                       | 0,00          |
| P4                           | H                 | Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)                  |                                           |                                       | 0,00          |
| P4                           | I                 | Accertamenti primi tre titoli Entrate                                                                                                                      |                                           |                                       | 10.218.128,61 |
| <b>(A-B-C+D-E-F-G+H) / I</b> |                   |                                                                                                                                                            |                                           |                                       | <b>10,68%</b> |
| <b>P5</b>                    | <b>12.4</b>       | <b>Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio</b>                                                                                      | <b>deficitario se maggiore del</b>        | <b>1,20%</b>                          | <b>NO</b>     |
| P5                           | A                 | Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio                                                                                                         |                                           |                                       | 0,00          |
| P5                           | B                 | Accertamenti primi tre titoli Entrate                                                                                                                      |                                           |                                       | 10.218.128,61 |
| <b>(A/B)</b>                 |                   |                                                                                                                                                            |                                           |                                       | <b>0,00%</b>  |
| <b>P6</b>                    | <b>13.1</b>       | <b>Debiti riconosciuti e finanziati</b>                                                                                                                    | <b>deficitario se maggiore del</b>        | <b>1%</b>                             | <b>NO</b>     |
| P6                           | A                 | Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati                                                                                                    |                                           |                                       | 0,00          |
| P6                           | B                 | Totale impegni titolo 1 e titolo 2                                                                                                                         |                                           |                                       | 12.399.599,08 |
| <b>(A/B)</b>                 |                   |                                                                                                                                                            |                                           |                                       | <b>0,00%</b>  |

## PARAMETRI OBIETTIVI PER LE COMUNITA' MONTANE PER IL TRIENNIO 2021 - 2023

| Parametro | Codice indicatore | Denominazione dell'indicatore | Condizione di deficitarietà del parametro | Soglie (valori percentuali) | Valore |
|-----------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------|--------|
|           |                   |                               |                                           | Comuni                      |        |

| P7 | 13.2 + 13.3 | Debiti in corso di riconoscimento + Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento | deficitario se maggiore dello | 0,60%     | NO            |
|----|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------|---------------|
| P7 | A           | Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento                            |                               |           | 0,00          |
| P7 | B           | Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento              |                               |           | 0,00          |
| P7 | C           | Accertamenti primi tre titoli Entrate                                               |                               |           | 10.218.128,61 |
|    |             |                                                                                     |                               | (A+B) / C | 0,00%         |

| P8 |   | Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferimento al totale delle entrate) | deficitario se minore del | 54%           | NO            |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------|---------------|
| P8 | A | Riscossioni c/competenza                                                                         |                           |               | 9.201.190,83  |
| P8 | B | Riscossioni c/residui                                                                            |                           |               | 3.118.370,04  |
| P8 | C | Accertamenti                                                                                     |                           |               | 13.316.013,56 |
| P8 | D | Residui definitivi iniziali                                                                      |                           |               | 6.465.933,95  |
|    |   |                                                                                                  |                           | (A+B) / (C+D) | 62,28%        |

**CONTENIMENTO SPESA PERSONALE - COMUNI SOGGETTI AL C.D. PAREGGIO DI BILANCIO 2021 - 2022 - 2023**

| COMPONENTI CONSIDERATE PER LA DETERMINAZIONE DEL TETTO DI SPESA                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Stanziamenti 2021<br>(previsione) | Stanziamenti 2022<br>(previsione) | Stanziamenti 2023<br>(previsione) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1                                                                                       | Totale Macroaggregato 101 - Redditi da lavoro dipendente                                                                                                                                                                                                                                                                | +                                 | 874.497,00                        | 874.497,00                        |
| di cui:                                                                                 | Retribuzioni lorde (trattamento fisso e accessorio) corrisposte al personale con contratto di lavoro a tempo indeterminato e determinato                                                                                                                                                                                |                                   | 0,00                              | 0,00                              |
|                                                                                         | Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori                                                                                                                                                                                                                                                 |                                   | 0,00                              | 0,00                              |
|                                                                                         | Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto (se contabilizzati nel macroaggregato 101) e spese per equo indennizzo                                                                                                                                                                                                       |                                   | 0,00                              | 0,00                              |
|                                                                                         | Spese sostenute dall'Ente per il personale in convenzione (ai sensi degli artt. 13 e 14 del CCNL 22/01/2004) per la quota parte di costo effettivamente sostenuto                                                                                                                                                       |                                   | 0,00                              | 0,00                              |
|                                                                                         | Spese per incarichi ex. artt. 90 e 110, commi 1 e 2 del TUEL                                                                                                                                                                                                                                                            |                                   | 0,00                              | 0,00                              |
|                                                                                         | Spese per il personale con contratti di formazione e lavoro                                                                                                                                                                                                                                                             |                                   | 0,00                              | 0,00                              |
|                                                                                         | Spese per personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente (compresi i consorzi, le comunità montane e le unioni di comuni)                                                                         |                                   | 0,00                              | 0,00                              |
|                                                                                         | Rimborsi pagati per personale comandato da altre amministrazioni (se contabilizzati nel macroaggregato 101)                                                                                                                                                                                                             |                                   | 0,00                              | 0,00                              |
|                                                                                         | Spese derivanti dai rinnovi contrattuali in corso                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                   | 0,00                              | 0,00                              |
|                                                                                         | Altre spese contabilizzate nel macroaggregato 101 (ad es. rimborsi per missioni, spese di formazione, ecc.)                                                                                                                                                                                                             |                                   | 0,00                              | 0,00                              |
| 2                                                                                       | Spese per collaborazioni coordinate e continuative, altre forme di lavoro flessibile (es. interinali), con convenzioni, LSU, buoni lavoro art. 70 D.Lgs. 276/2003, titocinio (se contabilizzate in un macroaggregato diverso dall'101, come ad es. nel macroaggregato 103)                                              | +                                 | 0,00                              | 0,00                              |
| 3                                                                                       | Spese riferite agli stage scolastici svolti dagli alunni delle scuole presso gli uffici del Comune, laddove si sia tradotta sostanzialmente nell'utilizzazione di attività lavorativa a supporto del personale dipendente (se contabilizzate in un macroaggregato diverso dall'101, come ad es. nel macroaggregato 103) | +                                 | 0,00                              | 0,00                              |
| 4                                                                                       | Rimborsi pagati per personale comandato da altre amministrazioni (se contabilizzati in un macroaggregato diverso dall'101, come ad es. nel macroaggregato 104)                                                                                                                                                          | +                                 | 0,00                              | 0,00                              |
| 5                                                                                       | Altre spese contabilizzate in macroaggregati diversi dall'101 (ad es. rimborsi per missioni, spese di formazione, buoni pasto, ecc.)                                                                                                                                                                                    | +                                 | 4.000,00                          | 4.000,00                          |
| 6                                                                                       | Irap                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | +                                 | 0,00                              | 0,00                              |
| <b>TOTALE PARZIALE (COMPONENTI SPESA PERSONALE CONTABILIZZATE NELLE SPESE CORRENTI)</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                   | <b>878.497,00</b>                 | <b>878.497,00</b>                 |
| 7                                                                                       | Spese per il personale trasferito a società partecipate qualora sia previsto l'obbligo di retrocessione in caso di scioglimento o messa in liquidazione della società                                                                                                                                                   | +                                 | 0,00                              | 0,00                              |
| 8                                                                                       | Altre spese non contabilizzate nelle spese correnti (ad es. spese elettorali rimborsate dallo Stato, spese per censimento ISTAT, se contabilizzate a "partite di giro", ecc.)                                                                                                                                           | +                                 | 0,00                              | 0,00                              |
| <b>TOTALE SPESA DI PERSONALE</b>                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                   | <b>878.497,00</b>                 | <b>878.497,00</b>                 |

**CONTENIMENTO SPESA PERSONALE - COMUNI SOGGETTI AL C.D. PAREGGIO DI BILANCIO 2021 - 2022 - 2023**

| COMPONENTI ESCLUSE                                       |                                                                                                                                                                                                                                   | Stanzamenti 2021<br>(previsione) | Stanzamenti 2022<br>(previsione) | Stanzamenti 2023<br>(previsione) |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 9                                                        | Spese derivanti dai rinnovi contrattuali (compresi aumenti delle risorse stabili del fondo per la contrattazione decentrata)                                                                                                      | -                                | 0,00                             | 0,00                             |
| 10                                                       | Costo personale comandato ad altre amministrazioni (e da queste rimborsato)                                                                                                                                                       | -                                | 0,00                             | 0,00                             |
| 11                                                       | Spese per assunzione di lavoratori categorie protette (per la quota d'obbligo)                                                                                                                                                    | -                                | 0,00                             | 0,00                             |
| 12                                                       | Spese per formazione del personale                                                                                                                                                                                                | -                                | 1.000,00                         | 1.000,00                         |
| 13                                                       | Rimborsi per missioni                                                                                                                                                                                                             | -                                | 2.000,00                         | 2.000,00                         |
| 14                                                       | Spese personale il cui costo sia a carico di finanziamenti comunitari o privati                                                                                                                                                   | -                                | 0,00                             | 0,00                             |
| 15                                                       | Spese per straordinari ed altri oneri di personale rimborsati dallo Stato per attività elettorale                                                                                                                                 | -                                | 0,00                             | 0,00                             |
| 16                                                       | Spese di personale per l'esecuzione delle operazioni censuarie degli enti individuati nel Piano generale di censimento nei limiti delle risorse trasferite dall'ISTAT (D.L. 78/2010, art. 50, commi 2 e 7)                        | -                                | 0,00                             | 0,00                             |
| 17                                                       | Spese per personale trasferito dalle Regioni o dallo Stato per l'esercizio di funzioni delegate                                                                                                                                   | -                                | 0,00                             | 0,00                             |
| 18                                                       | Spese per assunzioni stagionali a progetto finalizzate al miglioramento della circolazione stradale (Circolare Ministero dell'Interno n. FL 05/2007 dell' 8 marzo 2007)                                                           | -                                | 0,00                             | 0,00                             |
| 19                                                       | Spese per assunzioni in deroga ai sensi dell'art. 3, comma 120, della Legge n. 244/2007 (effettuate prima del 31/05/2010)                                                                                                         | -                                | 0,00                             | 0,00                             |
| 20                                                       | Spese per incentivi al personale per progettazione opere pubbliche, ICI, condoni, avvocatura                                                                                                                                      | -                                | 0,00                             | 0,00                             |
| 21                                                       | Diritti di rogito spettanti al Segretario Comunale                                                                                                                                                                                | -                                | 0,00                             | 0,00                             |
| 22                                                       | Rimborso danni al dipendente per comportamento illegittimo del Comune                                                                                                                                                             | -                                | 0,00                             | 0,00                             |
| 23                                                       | Spese per il personale delle Province e Città Metropolitane ricollocato ai sensi dell'art. 1, comma 424, della legge n. 190 del 23/12/2014 e dell'art. 5 del D.L. n. 78/2015, convertito, con modificazioni, nella L. n. 125/2015 | -                                | 0,00                             | 0,00                             |
| <b>TOTALE COMPONENTI ESCLUSE</b>                         |                                                                                                                                                                                                                                   | <b>3.000,00</b>                  | <b>3.000,00</b>                  | <b>3.000,00</b>                  |
| <b>COMPONENTI ASSOGGETTATE AL LIMITE DI SPESA</b>        |                                                                                                                                                                                                                                   | <b>875.497,00</b>                | <b>875.497,00</b>                | <b>875.497,00</b>                |
| <b>SPESE CORRENTI</b>                                    |                                                                                                                                                                                                                                   | <b>8.109.457,10</b>              | <b>8.106.163,10</b>              | <b>8.102.795,00</b>              |
| <b>RAPPORTO SPESA PERSONALE/SPESA CORRENTE (%)</b>       |                                                                                                                                                                                                                                   | <b>10,83</b>                     | <b>10,84</b>                     | <b>10,84</b>                     |
| <b>MEDIA TRIENNIO 2011-2013 (IN TERMINI ASSOLUTI)</b>    |                                                                                                                                                                                                                                   | <b>964.233,89</b>                | <b>964.233,89</b>                | <b>964.233,89</b>                |
| <b>DIFFERENZA</b>                                        |                                                                                                                                                                                                                                   | <b>-88.736,89</b>                | <b>-88.736,89</b>                | <b>-88.736,89</b>                |
| <b>MEDIA TRIENNIO 2011-2013 (IN TERMINI PERCENTUALI)</b> |                                                                                                                                                                                                                                   | <b>11,89%</b>                    | <b>11,90%</b>                    | <b>11,90%</b>                    |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . .**  
**Indicatori sintetici**

| TIPOLOGIA INDICATORE               |                                                                                                                                                                                                                               | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali) |        |        |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                    |                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2021                                                                                                                          | 2022   | 2023   |
| 1 Rigidità strutturale di bilancio |                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                               |        |        |
| 1.1                                | Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti                                                                                                                                                    | [Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)                                                                                                                                                                    | 13,26                                                                                                                         | 13,11  | 13,01  |
| 2 Entrate correnti                 |                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                               |        |        |
| 2.1                                | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti                                                                                                                                    | Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 112,38                                                                                                                        | 112,53 | 112,63 |
| 2.2                                | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente                                                                                                                                                                | Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 71,85                                                                                                                         |        |        |
| 2.3                                | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie                                                                                                                                     | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)                                                                                                                                                                                                                                                                       | 37,67                                                                                                                         | 37,73  | 37,76  |
| 2.4                                | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie                                                                                                                                          | Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 21,01                                                                                                                         |        |        |
| 3 Spese di personale               |                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                               |        |        |
| 3.1                                | Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)                                                                                                                               | Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)                                                                                                                                                                                                 | 10,78                                                                                                                         | 10,79  | 10,79  |
| 3.2                                | Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale<br><br>Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro | Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.01.004 + 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.01.003 + 1.01.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP"– FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) | 0,00                                                                                                                          | 0,00   | 0,00   |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . . .**  
**Indicatori sintetici**

| TIPOLOGIA INDICATORE |                                                                                                                                                                                                                                                                          | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali) |       |       |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2021                                                                                                                          | 2022  | 2023  |
| <b>3.3</b>           | Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile<br><br>Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile) | Stanzamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)     | 0,00                                                                                                                          | 0,00  | 0,00  |
| <b>3.4</b>           | Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)                                                                                                                                                                                  | Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1 ) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)                  | 7,89                                                                                                                          | 7,89  | 7,89  |
| <b>4</b>             | <b>Esternalizzazione dei servizi</b>                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                               |       |       |
| <b>4.1</b>           | Indicatore di esternalizzazione dei servizi                                                                                                                                                                                                                              | Stanzamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV | 0,00                                                                                                                          | 0,00  | 0,00  |
| <b>5</b>             | <b>Interessi passivi</b>                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                               |       |       |
| <b>5.1</b>           | Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)                                                                                                                                                                    | Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanzamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")                                                                                                                                                                                                         | 0,42                                                                                                                          | 0,35  | 0,28  |
| <b>5.2</b>           | Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi                                                                                                                                                                                         | Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                          | 0,00  | 0,00  |
| <b>5.3</b>           | Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi                                                                                                                                                                                                     | Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                          | 0,00  | 0,00  |
| <b>6</b>             | <b>Investimenti</b>                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                               |       |       |
| <b>6.1</b>           | Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale                                                                                                                                                                                                             | Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV                                                                                                                                                                       | 17,84                                                                                                                         | 17,67 | 16,98 |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . . .**  
**Indicatori sintetici**

| TIPOLOGIA INDICATORE |                                                                                                      | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali) |       |       |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
|                      |                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2021                                                                                                                          | 2022  | 2023  |
| <b>6.2</b>           | Investimenti diretti procapite<br>(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)         | Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)                                                                                                                    | 0,37                                                                                                                          | 0,37  | 0,37  |
| <b>6.3</b>           | Contributi agli investimenti procapite<br>(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)                                                                                                                                            | 16,77                                                                                                                         | 16,57 | 15,75 |
| <b>6.4</b>           | Investimenti complessivi procapite<br>(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)     | Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)                                                                        | 17,14                                                                                                                         | 16,94 | 16,13 |
| <b>6.5</b>           | Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente                                     | Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)                                                                                                                                                                                              | 10,08                                                                                                                         | 88,60 | 93,06 |
| <b>6.6</b>           | Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie               | Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                          | 0,00  | 0,00  |
| <b>6.7</b>           | Quota investimenti complessivi finanziati da debito                                                  | Stanziamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10) | 0,00                                                                                                                          | 0,00  | 0,00  |
| <b>7</b>             | <b>Debiti non finanziari</b>                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                               |       |       |
| <b>7.1</b>           | Indicatore di smaltimento debiti commerciali                                                         | Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")                                                                               | 100,00                                                                                                                        |       |       |
| <b>7.2</b>           | Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche                               | Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 +                                                            | 100,00                                                                                                                        |       |       |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . .**  
**Indicatori sintetici**

| TIPOLOGIA INDICATORE                                                                   |                                                               | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali) |      |      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
|                                                                                        |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2021                                                                                                                          | 2022 | 2023 |
|                                                                                        |                                                               | U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000) / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                               |      |      |
| <b>8 Debiti finanziari</b>                                                             |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                               |      |      |
| <b>8.1</b>                                                                             | Incidenza estinzioni debiti finanziari                        | (Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 6,53                                                                                                                          | 6,27 | 6,14 |
| <b>8.2</b>                                                                             | Sostenibilità debiti finanziari                               | Stanziamenti di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa – [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate | 0,80                                                                                                                          | 0,63 | 0,52 |
| <b>8.3</b>                                                                             | Indebitamento procapite (in valore assoluto)                  | Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 26,44                                                                                                                         |      |      |
| <b>9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)</b> |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                               |      |      |
| <b>9.1</b>                                                                             | Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto | Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                          |      |      |
| <b>9.2</b>                                                                             | Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto     | Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                          |      |      |
| <b>9.3</b>                                                                             | Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto              | Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                          |      |      |
| <b>9.4</b>                                                                             | Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto                | Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                          |      |      |



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . .**  
**Indicatori sintetici**

| TIPOLOGIA INDICATORE |                                                                 | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli eserci considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali) |       |       |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
|                      |                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 2021                                                                                                                        | 2022  | 2023  |
| 10                   | Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                             |       |       |
| 10.1                 | Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio      | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                        |       |       |
| 10.2                 | Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto               | Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                        |       |       |
| 10.3                 | Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio                 | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                        |       |       |
| 11                   | Fondo pluriennale vincolato                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                             |       |       |
| 11.1                 | Utilizzo del FPV                                                | (Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio<br><br>(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c) | 0,00                                                                                                                        | 0,00  | 0,00  |
| 12                   | Partite di giro e conto terzi                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                             |       |       |
| 12.1                 | Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata              | Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate<br><br>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)                                                                                                                                                                                                                                    | 14,92                                                                                                                       | 14,94 | 14,95 |
| 12.2                 | Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita               | Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa<br><br>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)                                                                                                                                                                                                                             | 15,27                                                                                                                       | 15,28 | 15,28 |

- (1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.
- (4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
- (6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.
- (7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . .**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**

| Titolo<br>Tipologia | Denominazione                                                                             | Composizione delle entrate (dati percentuali)                                 |                                                                               |                                                                               |                                                                                                                        | Percentuale riscossione entrate                                                                  |                                                                                                                   |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                           | Esercizio 2021:<br>Previsioni competenza<br>/ totale previsioni<br>competenza | Esercizio 2022:<br>Previsioni competenza<br>/ totale previsioni<br>competenza | Esercizio 2023:<br>Previsioni competenza<br>/ totale previsioni<br>competenza | Media accertamenti nei<br>tre esercizi precedenti<br>/ Media Totale<br>accertamenti nei tre<br>esercizi precedenti (*) | Previsioni di cassa<br>Esercizio 2021 /<br>(Previsioni competenza<br>+residui)<br>Esercizio 2021 | Media riscossioni<br>nei tre<br>esercizi precedenti /<br>Media accertamenti nei<br>tre esercizi<br>precedenti (*) |
| <b>Titolo 1:</b>    | <b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>                  |                                                                               |                                                                               |                                                                               |                                                                                                                        |                                                                                                  |                                                                                                                   |
| 10101               | Tipologia 101: Imposte, tasse, proventi assimilati                                        | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                                                                   |                                                                                                  | 0,00                                                                                                              |
| 10104               | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi                                               | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                                                                   |                                                                                                  | 0,00                                                                                                              |
| 10301               | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                                                                   |                                                                                                  | 0,00                                                                                                              |
| 10302               | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma                       | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                                              |
| <b>10000</b>        | <b>Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b> | <b>0,00</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                                                                            | <b>0,00</b>                                                                                      | <b>0,00</b>                                                                                                       |
| <b>Titolo 2:</b>    | <b>Trasferimenti correnti</b>                                                             |                                                                               |                                                                               |                                                                               |                                                                                                                        |                                                                                                  |                                                                                                                   |
| 20101               | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                        | 45,84                                                                         | 45,91                                                                         | 46,23                                                                         | 48,07                                                                                                                  |                                                                                                  | 83,41                                                                                                             |
| 20102               | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie                                         | 0,02                                                                          | 0,02                                                                          | 0,02                                                                          | 0,00                                                                                                                   |                                                                                                  | 0,00                                                                                                              |
| 20103               | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,03                                                                                                                   |                                                                                                  | 100,00                                                                                                            |
| 20104               | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private                      | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,11                                                                                                                   |                                                                                                  | 100,00                                                                                                            |
| 20105               | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo           | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                                              |
| <b>20000</b>        | <b>Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>                                            | <b>45,86</b>                                                                  | <b>45,93</b>                                                                  | <b>46,25</b>                                                                  | <b>48,20</b>                                                                                                           | <b>100,00</b>                                                                                    | <b>83,45</b>                                                                                                      |
| <b>Titolo 3:</b>    | <b>Entrate extratributarie</b>                                                            |                                                                               |                                                                               |                                                                               |                                                                                                                        |                                                                                                  |                                                                                                                   |
| 30100               | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni     | 1,03                                                                          | 1,03                                                                          | 1,02                                                                          | 1,04                                                                                                                   | 100,00                                                                                           | 83,76                                                                                                             |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . .**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**

| Titolo<br>Tipologia | Denominazione                                                                                                  | Composizione delle entrate (dati percentuali)                                 |                                                                               |                                                                               |                                                                                                                        | Percentuale riscossione entrate                                                                  |                                                                                                                   |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                | Esercizio 2021:<br>Previsioni competenza<br>/ totale previsioni<br>competenza | Esercizio 2022:<br>Previsioni competenza<br>/ totale previsioni<br>competenza | Esercizio 2023:<br>Previsioni competenza<br>/ totale previsioni<br>competenza | Media accertamenti nei<br>tre esercizi precedenti<br>/ Media Totale<br>accertamenti nei tre<br>esercizi precedenti (*) | Previsioni di cassa<br>Esercizio 2021 /<br>(Previsioni competenza<br>+residui)<br>Esercizio 2021 | Media riscossioni<br>nei tre<br>esercizi precedenti /<br>Media accertamenti nei<br>tre esercizi<br>precedenti (*) |
| 30200               | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                                              |
| 30300               | Tipologia 300: Interessi attivi                                                                                | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                                                                   |                                                                                                  | 43,80                                                                                                             |
| 30400               | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale                                                            | 0,12                                                                          | 0,12                                                                          | 0,12                                                                          | 0,09                                                                                                                   |                                                                                                  | 100,00                                                                                                            |
| 30500               | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti                                                               | 21,19                                                                         | 21,21                                                                         | 21,39                                                                         | 23,18                                                                                                                  |                                                                                                  | 59,95                                                                                                             |
| <b>30000</b>        | <b>Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie</b>                                                                | <b>22,34</b>                                                                  | <b>22,36</b>                                                                  | <b>22,53</b>                                                                  | <b>24,31</b>                                                                                                           | <b>100,00</b>                                                                                    | <b>61,05</b>                                                                                                      |
| <b>Titolo 4:</b>    | <b>Entrate in conto capitale</b>                                                                               |                                                                               |                                                                               |                                                                               |                                                                                                                        |                                                                                                  |                                                                                                                   |
| 40100               | Tipologia 100: Tributi in conto capitale                                                                       | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                                                                   |                                                                                                  | 0,00                                                                                                              |
| 40200               | Tipologia 200: Contributi agli investimenti                                                                    | 5,18                                                                          | 5,20                                                                          | 5,24                                                                          | 16,26                                                                                                                  |                                                                                                  | 40,04                                                                                                             |
| 40300               | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale                                                           | 10,00                                                                         | 9,84                                                                          | 9,18                                                                          | 2,43                                                                                                                   |                                                                                                  | 9,62                                                                                                              |
| 40400               | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,02                                                                                                                   | 0,00                                                                                             | 100,00                                                                                                            |
| 40500               | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale                                                                 | 5,63                                                                          | 5,64                                                                          | 5,69                                                                          | 1,31                                                                                                                   |                                                                                                  | 90,31                                                                                                             |
| <b>40000</b>        | <b>Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale</b>                                                              | <b>20,81</b>                                                                  | <b>20,69</b>                                                                  | <b>20,10</b>                                                                  | <b>20,02</b>                                                                                                           | <b>100,00</b>                                                                                    | <b>37,34</b>                                                                                                      |
| <b>Titolo 5:</b>    | <b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>                                                            |                                                                               |                                                                               |                                                                               |                                                                                                                        |                                                                                                  |                                                                                                                   |
| 50100               | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie                                                             | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,06                                                                                                                   |                                                                                                  | 100,00                                                                                                            |
| 50200               | Tipologia 200: Riscossione di debiti di breve termine                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                                                                   |                                                                                                  | 0,00                                                                                                              |
| 50300               | Tipologia 300: Riscossione di debiti di medio-lungo termine                                                    | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                                                                   |                                                                                                  | 0,00                                                                                                              |
| 50400               | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie                                             | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                                                                   |                                                                                                  | 0,00                                                                                                              |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . .**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**

| Titolo<br>Tipologia | Denominazione                                                               | Composizione delle entrate (dati percentuali)                                 |                                                                               |                                                                               |                                                                                                                        | Percentuale riscossione entrate                                                                  |                                                                                                                   |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |                                                                             | Esercizio 2021:<br>Previsioni competenza<br>/ totale previsioni<br>competenza | Esercizio 2022:<br>Previsioni competenza<br>/ totale previsioni<br>competenza | Esercizio 2023:<br>Previsioni competenza<br>/ totale previsioni<br>competenza | Media accertamenti nei<br>tre esercizi precedenti<br>/ Media Totale<br>accertamenti nei tre<br>esercizi precedenti (*) | Previsioni di cassa<br>Esercizio 2021 /<br>(Previsioni competenza<br>+residui)<br>Esercizio 2021 | Media riscossioni<br>nei tre<br>esercizi precedenti /<br>Media accertamenti nei<br>tre esercizi<br>precedenti (*) |
| <b>50000</b>        | <b>Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>        | <b>0,00</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                                   | <b>0,06</b>                                                                                                            | <b>0,00</b>                                                                                      | <b>100,00</b>                                                                                                     |
| <b>Titolo 6:</b>    | <b>Accensione Prestiti</b>                                                  |                                                                               |                                                                               |                                                                               |                                                                                                                        |                                                                                                  |                                                                                                                   |
| 60100               | Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari                           | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                                                                   |                                                                                                  | 0,00                                                                                                              |
| 60200               | Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                                                                   |                                                                                                  | 0,00                                                                                                              |
| 60300               | Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,86                                                                                                                   | 100,00                                                                                           | 43,58                                                                                                             |
| 60400               | Tipologia 400: Altre forme di finanziamento                                 | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                                                                                   |                                                                                                  | 0,00                                                                                                              |
| <b>60000</b>        | <b>Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti</b>                                 | <b>0,00</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                                   | <b>0,86</b>                                                                                                            | <b>100,00</b>                                                                                    | <b>43,58</b>                                                                                                      |
| <b>Titolo 7:</b>    | <b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>                         |                                                                               |                                                                               |                                                                               |                                                                                                                        |                                                                                                  |                                                                                                                   |
| 70100               | Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                 | 0,82                                                                          | 0,82                                                                          | 0,83                                                                          | 0,00                                                                                                                   |                                                                                                  | 0,00                                                                                                              |
| <b>70000</b>        | <b>Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>        | <b>0,82</b>                                                                   | <b>0,82</b>                                                                   | <b>0,83</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                                                                            | <b>100,00</b>                                                                                    | <b>0,00</b>                                                                                                       |
| <b>Titolo 9:</b>    | <b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>                            |                                                                               |                                                                               |                                                                               |                                                                                                                        |                                                                                                  |                                                                                                                   |
| 90100               | Tipologia 100: Entrate per conto terzi e partite di giro                    | 7,05                                                                          | 7,07                                                                          | 7,13                                                                          | 2,88                                                                                                                   |                                                                                                  | 99,75                                                                                                             |
| 90200               | Tipologia 200: Entrate per conto terzi                                      | 3,12                                                                          | 3,13                                                                          | 3,16                                                                          | 3,67                                                                                                                   |                                                                                                  | 90,76                                                                                                             |
| <b>90000</b>        | <b>Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>           | <b>10,17</b>                                                                  | <b>10,20</b>                                                                  | <b>10,28</b>                                                                  | <b>6,55</b>                                                                                                            | <b>100,00</b>                                                                                    | <b>94,54</b>                                                                                                      |
|                     | <b>TOTALE ENTRATE</b>                                                       | <b>100,00</b>                                                                 | <b>100,00</b>                                                                 | <b>100,00</b>                                                                 | <b>100,00</b>                                                                                                          | <b>100,00</b>                                                                                    | <b>65,03</b>                                                                                                      |

(\*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.  
Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo).  
Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo).  
Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

**Piano degli indicatori di bilancio**

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**

**Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il   . .**

| MISSIONI E PROGRAMMI                                            |    |                                                                        | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2021, 2022 e 2023 (dati percentuali)                           |                                                                                      |                                                                                                 |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                |                                                                                      | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*)<br>(dati pecentuali)           |                                                                |                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                 |    |                                                                        | ESERCIZIO 2021                                                                                 |                                                                                      |                                                                                                 | ESERCIZIO 2022                                                                                 |                                                                                      | ESERCIZIO 2023                                                                                 |                                                                                      | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Media (Impegni +FPV)<br>/ Media(Totale impegni<br>+Totale FPV) | di cui incidenza<br>FPV:<br>Media<br>FPV / Media<br>Totale FPV | Capacità di<br>pagamento:<br>Media (Pagam. c/comp<br>+ Pagam. c/residui )/<br>Media (Impegni +<br>residui definitivi) |
|                                                                 |    |                                                                        | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento<br>/ totale<br>previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento FPV/<br>Previsione FPV totale | Capacità di<br>pagamento:<br>Previsioni cassa/<br>(previsioni<br>competenza - FPV +<br>residui) | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento<br>/ totale<br>previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento FPV/<br>Previsione FPV totale | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento<br>/ totale<br>previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento FPV/<br>Previsione FPV totale |                                                                                                    |                                                                |                                                                                                                       |
|                                                                 |    |                                                                        |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                 |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                    |                                                                |                                                                                                                       |
| Missione 01 Servizi<br>istituzionali, generali<br>e di gestione | 01 | Organi istituzionali                                                   | 0,28                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 0,28                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,28                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,18                                                                                               | 0,00                                                           | 60,11                                                                                                                 |
|                                                                 | 02 | Segreteria generale                                                    | 0,94                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 0,98                                                                                           | 0,00                                                                                 | 1,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 1,69                                                                                               | 0,00                                                           | 77,24                                                                                                                 |
|                                                                 | 03 | Gestione economica,<br>finanziaria, programmazione<br>e provveditorato | 0,32                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 0,32                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,32                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,63                                                                                               | 0,00                                                           | 97,12                                                                                                                 |
|                                                                 | 04 | Gestione delle entrate<br>tributarie e servizi fiscali                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 | 05 | Gestione dei beni demaniali<br>e patrimoniali                          | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 100,00                                                                                                                |
|                                                                 | 06 | Ufficio tecnico                                                        | 4,78                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 4,79                                                                                           | 0,00                                                                                 | 4,83                                                                                           | 0,00                                                                                 | 3,97                                                                                               | 4,46                                                           | 65,58                                                                                                                 |
|                                                                 | 07 | Elezioni e consultazioni<br>popolari - Anagrafe e stato<br>civile      | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 | 08 | Statistica e sistemi<br>informativi                                    | 2,58                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 2,57                                                                                           | 0,00                                                                                 | 2,60                                                                                           | 0,00                                                                                 | 1,77                                                                                               | 0,00                                                           | 65,34                                                                                                                 |
|                                                                 | 09 | Assistenza<br>tecnico-amministrativa agli<br>enti locali               | 0,27                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 0,27                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,27                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 | 10 | Risorse umane                                                          | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 | 11 | Altri servizi generali                                                 | 0,90                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 0,90                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,91                                                                                           | 0,00                                                                                 | 2,39                                                                                               | 16,39                                                          | 75,06                                                                                                                 |
|                                                                 |    | TOTALE MISSIONE 01 Servizi<br>istituzionali, generali e di<br>gestione | 10,07                                                                                          | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 10,12                                                                                          | 0,00                                                                                 | 10,22                                                                                          | 0,00                                                                                 | 10,63                                                                                              | 20,85                                                          | 70,45                                                                                                                 |
| Missione 02 Giustizia                                           | 01 | Uffici giudiziari                                                      | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 | 02 | Casa circondariale e altri<br>servizi                                  | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 |    | TOTALE MISSIONE 02 Giustizia                                           | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
| Missione 03 Ordine<br>pubblico e sicurezza                      | 01 | Polizia locale e<br>amministrativa                                     | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 | 02 | Sistema integrato di<br>sicurezza urbana                               | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 |    | TOTALE MISSIONE 03 Ordine<br>pubblico e sicurezza                      | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
| Missione 04<br>Istruzione e diritto<br>allo studio              | 01 | Istruzione prescolastica                                               | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 | 02 | Altri ordini di istruzione non<br>universitaria                        | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 | 04 | Istruzione universitaria                                               | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 | 05 | Istruzione tecnica superiore                                           | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 | 06 | Servizi ausiliari all'istruzione                                       | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 | 07 | Diritto allo studio                                                    | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 |    |                                                                        |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                 |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                    |                                                                |                                                                                                                       |

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . .

| MISSIONI E PROGRAMMI                                                     |    |                                                                                 | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2021, 2022 e 2023 (dati percentuali)               |                                                                          |                                                                                  |                                                                                    |                                                                          |                                                                                    | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*)<br>(dati pecentuali) |                                                                                        |                                                    |                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                          |    |                                                                                 | ESERCIZIO 2021                                                                     |                                                                          |                                                                                  | ESERCIZIO 2022                                                                     |                                                                          | ESERCIZIO 2023                                                                     |                                                                                          | Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni +FPV) / Media(Totale impegni +Totale FPV) | di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui )/ Media (Impegni + residui definitivi) |
|                                                                          |    |                                                                                 | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale                 |                                                                                        |                                                    |                                                                                                        |
|                                                                          |    | TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio                             | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                   | 0,00                                               |                                                                                                        |
| Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  | 01 | Valorizzazione dei beni di interesse storico                                    | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                   | 88,68                                              |                                                                                                        |
|                                                                          | 02 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                   | 5,98                                                                               | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 5,99                                                                               | 0,00                                                                     | 6,04                                                                               | 0,00                                                                                     | 5,25                                                                                   | 77,88                                              |                                                                                                        |
|                                                                          |    | TOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  | 5,98                                                                               | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 5,99                                                                               | 0,00                                                                     | 6,04                                                                               | 0,00                                                                                     | 5,25                                                                                   | 77,92                                              |                                                                                                        |
| Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | 01 | Sport e tempo libero                                                            | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                   | 27,58                                              |                                                                                                        |
|                                                                          | 02 | Giovani                                                                         | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                   | 0,00                                               |                                                                                                        |
|                                                                          |    | TOTALE MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                   | 27,58                                              |                                                                                                        |
| Missione 07 Turismo                                                      | 01 | Sviluppo e valorizzazione del turismo                                           | 2,10                                                                               | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 2,11                                                                               | 0,00                                                                     | 2,12                                                                               | 0,00                                                                                     | 1,51                                                                                   | 68,86                                              |                                                                                                        |
|                                                                          |    | TOTALE MISSIONE 07 Turismo                                                      | 2,10                                                                               | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 2,11                                                                               | 0,00                                                                     | 2,12                                                                               | 0,00                                                                                     | 1,51                                                                                   | 68,86                                              |                                                                                                        |
| Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 01 | Urbanistica e assetto del territorio                                            | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                     | 2,15                                                                                   | 37,54                                              |                                                                                                        |
|                                                                          | 02 | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di ediliziaeconomico-popolare   | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                   | 0,00                                               |                                                                                                        |
|                                                                          |    | TOTALE MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                     | 2,15                                                                                   | 37,48                                              |                                                                                                        |
| Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01 | Difesa del suolo                                                                | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                   | 100,00                                             |                                                                                                        |
|                                                                          | 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                    | 0,01                                                                               | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,01                                                                               | 0,00                                                                     | 0,01                                                                               | 0,00                                                                                     | 2,61                                                                                   | 64,61                                              |                                                                                                        |
|                                                                          | 03 | Rifiuti                                                                         | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                   | 0,00                                               |                                                                                                        |
|                                                                          | 04 | Servizio idrico integrato                                                       | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                   | 0,00                                               |                                                                                                        |
|                                                                          | 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione         | 15,53                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 15,57                                                                              | 0,00                                                                     | 15,69                                                                              | 0,00                                                                                     | 11,36                                                                                  | 57,34                                              |                                                                                                        |
|                                                                          | 06 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                                   | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                   | 0,00                                               |                                                                                                        |
|                                                                          | 07 | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                          | 3,42                                                                               | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 3,24                                                                               | 0,00                                                                     | 2,85                                                                               | 0,00                                                                                     | 21,71                                                                                  | 40,91                                              |                                                                                                        |
|                                                                          | 08 | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                                 | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                   | 0,00                                               |                                                                                                        |
|                                                                          |    | TOTALE MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 18,96                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 18,83                                                                              | 0,00                                                                     | 18,56                                                                              | 0,00                                                                                     | 35,68                                                                                  | 58,37                                              |                                                                                                        |

**Piano degli indicatori di bilancio**

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**

**Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il   . .**

| MISSIONI E PROGRAMMI                                            |                                                                        |                                                                                                                      | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2021, 2022 e 2023 (dati percentuali)                           |                                                                                      |                                                                                                 |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*)<br>(dati pecentuali) |                                                                                                    |                                                                |                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                 |                                                                        |                                                                                                                      | ESERCIZIO 2021                                                                                 |                                                                                      |                                                                                                 | ESERCIZIO 2022                                                                                 |                                                                                      | ESERCIZIO 2023                                                                                 |                                                                                          | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Media (Impegni +FPV)<br>/ Media(Totale impegni<br>+Totale FPV) | di cui incidenza<br>FPV:<br>Media<br>FPV / Media<br>Totale FPV | Capacità di<br>pagamento:<br>Media (Pagam. c/comp<br>+ Pagam. c/residui )/<br>Media (Impegni +<br>residui definitivi) |
|                                                                 |                                                                        |                                                                                                                      | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento<br>/ totale<br>previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento FPV/<br>Previsione FPV totale | Capacità di<br>pagamento:<br>Previsioni cassa/<br>(previsioni<br>competenza - FPV +<br>residui) | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento<br>/ totale<br>previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento FPV/<br>Previsione FPV totale | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento<br>/ totale<br>previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento FPV/<br>Previsione FPV totale     |                                                                                                    |                                                                |                                                                                                                       |
|                                                                 |                                                                        |                                                                                                                      |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                 |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                |                                                                                          |                                                                                                    |                                                                |                                                                                                                       |
| Missione 10 Trasporti<br>e diritto alla mobilità                | 01                                                                     | Trasporto ferroviario                                                                                                | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                 | 02                                                                     | Trasporto pubblico locale                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                 | 03                                                                     | Trasporto per vie d'acqua                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                 | 04                                                                     | Altre modalità di trasporto                                                                                          | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                 | 05                                                                     | Viabilità e infrastrutture<br>stradali                                                                               | 9,82                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 9,84                                                                                           | 0,00                                                                                 | 9,59                                                                                           | 0,00                                                                                     | 2,13                                                                                               | 2,73                                                           | 61,92                                                                                                                 |
|                                                                 | TOTALE MISSIONE 10 Trasporti<br>e diritto alla mobilità                |                                                                                                                      | 9,82                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 9,84                                                                                           | 0,00                                                                                 | 9,59                                                                                           | 0,00                                                                                     | 2,13                                                                                               | 2,73                                                           | 61,92                                                                                                                 |
| Missione 11 Soccorso<br>civile                                  | 01                                                                     | Sistema di protezione civile                                                                                         | 0,92                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 0,92                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,93                                                                                           | 0,00                                                                                     | 0,63                                                                                               | 0,00                                                           | 64,85                                                                                                                 |
|                                                                 | 02                                                                     | Interventi a seguito di<br>calamità naturali                                                                         | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 | TOTALE MISSIONE 11 Soccorso<br>civile                                  |                                                                                                                      | 0,92                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 0,92                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,93                                                                                           | 0,00                                                                                     | 0,63                                                                                               | 0,00                                                           | 64,85                                                                                                                 |
| Missione 12 Diritti<br>sociali, politiche<br>sociali e famiglia | 01                                                                     | Interventi per l'infanzia e i<br>minori e per asili nido                                                             | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 | 02                                                                     | Interventi per la disabilità                                                                                         | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 | 03                                                                     | Interventi per gli anziani                                                                                           | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 | 04                                                                     | Interventi per soggetti a<br>rischio di esclusione sociale                                                           | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                     | 0,51                                                                                               | 0,00                                                           | 85,52                                                                                                                 |
|                                                                 | 05                                                                     | Interventi per le famiglie                                                                                           | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 | 06                                                                     | Interventi per il diritto alla<br>casa                                                                               | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 | 07                                                                     | Programmazione e governo<br>della rete dei servizi<br>socio-sanitari e sociali                                       | 37,88                                                                                          | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 37,98                                                                                          | 0,00                                                                                 | 38,29                                                                                          | 0,00                                                                                     | 25,98                                                                                              | 0,05                                                           | 76,25                                                                                                                 |
|                                                                 | 08                                                                     | Cooperazione e<br>associazionismo                                                                                    | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 | 09                                                                     | Servizio necroscopico e<br>cimiteriale                                                                               | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 | TOTALE MISSIONE 12 Diritti<br>sociali, politiche sociali e<br>famiglia |                                                                                                                      | 37,88                                                                                          | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 37,98                                                                                          | 0,00                                                                                 | 38,29                                                                                          | 0,00                                                                                     | 26,49                                                                                              | 0,05                                                           | 76,51                                                                                                                 |
| Missione 13 Tutela<br>della salute                              | 01                                                                     | Servizio sanitario regionale -<br>finanziamento ordinario<br>corrente per la garanzia dei<br>LEA                     | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |
|                                                                 | 02                                                                     | Servizio sanitario regionale -<br>finanziamento aggiuntivo<br>corrente per livelli di<br>assistenza superiori ai LEA | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                  |



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il . .

| MISSIONI E PROGRAMMI                                              |                                                                          |                                                                                                                         | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2021, 2022 e 2023 (dati percentuali)                           |                                                                                      |                                                                                                 |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                |                                                                                      | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*)<br>(dati pecentuali)           |                                                                |                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                   |                                                                          |                                                                                                                         | ESERCIZIO 2021                                                                                 |                                                                                      |                                                                                                 | ESERCIZIO 2022                                                                                 |                                                                                      | ESERCIZIO 2023                                                                                 |                                                                                      | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Media (Impegni +FPV)<br>/ Media(Totale impegni<br>+Totale FPV) | di cui incidenza<br>FPV:<br>Media<br>FPV / Media<br>Totale FPV | Capacità di<br>pagamento:<br>Media (Pagam. c/comp<br>+ Pagam. c/residui )/<br>Media (Impegni +<br>residui definitivi) |
|                                                                   |                                                                          |                                                                                                                         | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento<br>/ totale<br>previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento FPV/<br>Previsione FPV totale | Capacità di<br>pagamento:<br>Previsioni cassa/<br>(previsioni<br>competenza - FPV +<br>residui) | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento<br>/ totale<br>previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento FPV/<br>Previsione FPV totale | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento<br>/ totale<br>previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento FPV/<br>Previsione FPV totale |                                                                                                    |                                                                |                                                                                                                       |
|                                                                   |                                                                          |                                                                                                                         |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                 |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                    |                                                                |                                                                                                                       |
|                                                                   | 03                                                                       | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                   | 04                                                                       | Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitarirelativi ad esercizi pregressi                              | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                   | 05                                                                       | Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari                                                                    | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                   | 06                                                                       | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettitiSSN                                                         | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                   | 07                                                                       | Ulteriori spese in materia sanitaria                                                                                    | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                   | TOTALE MISSIONE 13 Tutela della salute                                   |                                                                                                                         | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                   |                                                                          |                                                                                                                         |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                 |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                    |                                                                |                                                                                                                       |
| Missione 14 Sviluppo economico e competitività                    | 01                                                                       | Industria, PMI e Artigianato                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                   | 02                                                                       | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                                                                  | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 96,86                                                          |                                                                                                                       |
|                                                                   | 03                                                                       | Ricerca e innovazione                                                                                                   | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,25                                                                                               | 35,31                                                          |                                                                                                                       |
|                                                                   | 04                                                                       | Reti e altri servizi di pubblica utilità                                                                                | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,24                                                                                               | 92,46                                                          |                                                                                                                       |
|                                                                   | TOTALE MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività                    |                                                                                                                         | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,48                                                                                               | 77,44                                                          |                                                                                                                       |
| Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 01                                                                       | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro                                                                          | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                   | 02                                                                       | Formazione professionale                                                                                                | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                   | 03                                                                       | Sostegno all'occupazione                                                                                                | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                   | TOTALE MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale |                                                                                                                         | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
| Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca         | 01                                                                       | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare                                                              | 1,23                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 1,24                                                                                           | 0,00                                                                                 | 1,25                                                                                           | 0,00                                                                                 | 1,38                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                   | 02                                                                       | Caccia e pesca                                                                                                          | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                   | TOTALE MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca         |                                                                                                                         | 1,23                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 1,24                                                                                           | 0,00                                                                                 | 1,25                                                                                           | 0,00                                                                                 | 1,38                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
| Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche    | 01                                                                       | Fonti energetiche                                                                                                       | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                   | TOTALE MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti                |                                                                                                                         | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |

**Piano degli indicatori di bilancio**

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**

**Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023 approvato il    . .**

| MISSIONI E PROGRAMMI                                                     |    |                                                                                          | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2021, 2022 e 2023 (dati percentuali)                           |                                                                                      |                                                                                                 |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                |                                                                                      |             | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*)<br>(dati pecentuali)           |                                                                |                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                          |    |                                                                                          | ESERCIZIO 2021                                                                                 |                                                                                      |                                                                                                 | ESERCIZIO 2022                                                                                 |                                                                                      | ESERCIZIO 2023                                                                                 |                                                                                      |             | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Media (Impegni +FPV)<br>/ Media(Totale impegni<br>+Totale FPV) | di cui incidenza<br>FPV:<br>Media<br>FPV / Media<br>Totale FPV | Capacità di<br>pagamento:<br>Media (Pagam. c/comp<br>+ Pagam. c/residui )/<br>Media (Impegni +<br>residui definitivi) |
|                                                                          |    |                                                                                          | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento<br>/ totale<br>previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento FPV/<br>Previsione FPV totale | Capacità di<br>pagamento:<br>Previsioni cassa/<br>(previsioni<br>competenza - FPV +<br>residui) | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento<br>/ totale<br>previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento FPV/<br>Previsione FPV totale | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento<br>/ totale<br>previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento FPV/<br>Previsione FPV totale |             |                                                                                                    |                                                                |                                                                                                                       |
|                                                                          |    |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                 |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                |                                                                                      |             |                                                                                                    |                                                                |                                                                                                                       |
|                                                                          |    | <i>energetiche</i>                                                                       |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                 |                                                                                                |                                                                                      |                                                                                                |                                                                                      |             |                                                                                                    |                                                                |                                                                                                                       |
| Missione 18 Relazioni<br>con le altre autonomie<br>territoriali e locali | 01 | Relazioni finanziarie con le<br>altre autonomie territoriali                             | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00        | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                          |    | <b>TOTALE MISSIONE 18 Relazioni<br/>con le altre autonomie<br/>territoriali e locali</b> | <b>0,00</b>                                                                                    | <b>0,00</b>                                                                          | <b>0,00</b>                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                    | <b>0,00</b>                                                                          | <b>0,00</b>                                                                                    | <b>0,00</b>                                                                          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                                                                        | <b>0,00</b>                                                    |                                                                                                                       |
| Missione 19 Relazioni<br>internazionali                                  | 01 | Relazioni internazionali e<br>Cooperazione allo sviluppo                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00        | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                          |    | <b>TOTALE MISSIONE 19 Relazioni<br/>internazionali</b>                                   | <b>0,00</b>                                                                                    | <b>0,00</b>                                                                          | <b>0,00</b>                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                    | <b>0,00</b>                                                                          | <b>0,00</b>                                                                                    | <b>0,00</b>                                                                          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                                                                        | <b>0,00</b>                                                    |                                                                                                                       |
| Missione 20 Fondi e<br>accantonamenti                                    | 01 | Fondo di riserva                                                                         | 0,20                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 0,20                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,20                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00        | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                          | 02 | Fondo crediti di dubbia<br>esigibilità                                                   | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00        | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                          | 03 | Altri fondi                                                                              | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00        | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                          |    | <b>TOTALE MISSIONE 20 Fondi e<br/>accantonamenti</b>                                     | <b>0,20</b>                                                                                    | <b>0,00</b>                                                                          | <b>100,00</b>                                                                                   | <b>0,20</b>                                                                                    | <b>0,00</b>                                                                          | <b>0,20</b>                                                                                    | <b>0,00</b>                                                                          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                                                                        | <b>0,00</b>                                                    |                                                                                                                       |
| Missione 50 Debito<br>pubblico                                           | 01 | Quota interessi<br>ammortamento mutui e<br>prestiti obbligazionari                       | 0,29                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 0,24                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,19                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,92        | 0,00                                                                                               | 100,00                                                         |                                                                                                                       |
|                                                                          | 02 | Quota capitale<br>ammortamento mutui e<br>prestiti obbligazionari                        | 1,57                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 1,51                                                                                           | 0,00                                                                                 | 1,49                                                                                           | 0,00                                                                                 | 6,78        | 0,00                                                                                               | 99,81                                                          |                                                                                                                       |
|                                                                          |    | <b>TOTALE MISSIONE 50 Debito<br/>pubblico</b>                                            | <b>1,86</b>                                                                                    | <b>0,00</b>                                                                          | <b>100,00</b>                                                                                   | <b>1,75</b>                                                                                    | <b>0,00</b>                                                                          | <b>1,68</b>                                                                                    | <b>0,00</b>                                                                          | <b>7,70</b> | <b>0,00</b>                                                                                        | <b>99,83</b>                                                   |                                                                                                                       |
| Missione 60<br>Anticipazioni<br>finanziarie                              | 01 | Restituzione anticipazione di<br>tesoreria                                               | 0,82                                                                                           | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 0,82                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,83                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00        | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                          |    | <b>TOTALE MISSIONE 60<br/>Anticipazioni finanziarie</b>                                  | <b>0,82</b>                                                                                    | <b>0,00</b>                                                                          | <b>100,00</b>                                                                                   | <b>0,82</b>                                                                                    | <b>0,00</b>                                                                          | <b>0,83</b>                                                                                    | <b>0,00</b>                                                                          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                                                                        | <b>0,00</b>                                                    |                                                                                                                       |
| Missione 99 Servizi<br>per conto terzi                                   | 01 | Servizi per conto terzi -<br>Partite di giro                                             | 10,17                                                                                          | 0,00                                                                                 | 100,00                                                                                          | 10,20                                                                                          | 0,00                                                                                 | 10,28                                                                                          | 0,00                                                                                 | 5,97        | 0,00                                                                                               | 70,81                                                          |                                                                                                                       |
|                                                                          | 02 | Anticipazioni per il<br>finanziamento del sistema<br>sanitario nazionale                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                 | 0,00        | 0,00                                                                                               | 0,00                                                           |                                                                                                                       |
|                                                                          |    | <b>TOTALE MISSIONE 99 Servizi<br/>per conto terzi</b>                                    | <b>10,17</b>                                                                                   | <b>0,00</b>                                                                          | <b>100,00</b>                                                                                   | <b>10,20</b>                                                                                   | <b>0,00</b>                                                                          | <b>10,28</b>                                                                                   | <b>0,00</b>                                                                          | <b>5,97</b> | <b>0,00</b>                                                                                        | <b>70,81</b>                                                   |                                                                                                                       |

(\*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.

Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo).

Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo).

Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1**

| Macro indicatore di primo livello  | Nome indicatore                                                                                | Calcolo indicatore                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Fase di osservazione e unità di misura                                      | Tempo di osservazione  | Tipo | Spiegazione dell'indicatore                                                   | Note                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 Rigidità strutturale di bilancio | 1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti                 | [Disavanzo iscritto in spesa<br>+ Stanziamenti competenza<br>(Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"<br>+ 1.7 "Interessi passivi"<br>+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"<br>+ "IRAP" [pdc U.1.02.01.01]<br>- FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1<br>+ FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1])<br>/<br>(Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate) | Stanziamenti di competenza dell'esercizio cui si riferisce l'indicatore (%) | Bilancio di previsione | S    | Incidenza spese rigide (personale e debito) su entrate correnti               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2 Entrate correnti                 | 2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti | Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti<br>/<br>Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)                                                                                                                                                                                                                             | Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)                               | Bilancio di previsione | S    | Valutazione del livello di realizzazione delle previsioni di entrata corrente | (4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.<br>Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione:<br>- Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo).<br>- Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo).<br>Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017. |
|                                    | 2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente                             | Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti<br>/<br>Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)                                                                                                                                                                                                                                       | Incassi / Stanziamenti di cassa (%)                                         | Bilancio di previsione | S    | Livello di realizzazione delle previsioni di parte corrente                   | (4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.<br>Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione:<br>- Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo).<br>- Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo).<br>Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017. |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1**

| Macro indicatore di primo livello | Nome indicatore                                                                               | Calcolo indicatore                                                                                                                                                                                                                                       | Fase di osservazione e unità di misura       | Tempo di osservazione  | Tipo | Spiegazione dell'indicatore                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Note                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                   | 2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie | Media accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie")<br>/<br>Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)                   | Accertamenti / Stanzamenti di competenza (%) | Bilancio di previsione | S    | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie                                                                                                                                                                                                                                                                                           | (4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.<br>Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione:<br>- Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo).<br>- Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo).<br>Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017. |
|                                   | 2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie      | Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie")<br>/<br>Stanzamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4) | Incassi / Stanzamenti di cassa (%)           | Bilancio di previsione | S    | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie                                                                                                                                                                                                                                                                                                | (4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.<br>Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione:<br>- Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo).<br>- Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo).<br>Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017. |
| 3 Spesa di personale              | 3.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente                                   | (Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1)<br>/<br>(Titolo I della spesa – FCDE corrente + FPV di spesa macroaggr. 1.1 – FPV di entrata concernente il mac 1.1)               | Stanzamenti di competenza (%)                | Bilancio di previsione | S    | Valutazione nel bilancio di previsione dell'incidenza della spesa di personale rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto del salario accessorio pagato nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio precedente, e ricomprendono la quota di salario accessorio di competenza dell'esercizio ma la cui erogazione avverrà nell'esercizio successivo. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1**

| Macro indicatore di primo livello | Nome indicatore                                                                                           | Calcolo indicatore                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Fase di osservazione e unità di misura                                                                                                                    | Tempo di osservazione  | Tipo | Spiegazione dell'indicatore                                                                                                                                                                  | Note |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
|                                   | 3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale          | (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"<br>+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato"<br>+ FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1<br>- FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)<br>/<br>(Macroaggregato 1.1<br>+ pdc 1.02.01.01 "IRAP"<br>- FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1<br>+ FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) | Stanzamenti di competenza (%)                                                                                                                             | Bilancio di previsione | S    | Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro                                                                    |      |
|                                   | 3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile                                  | (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze"<br>+ pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale")<br>/<br>(Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"<br>+ pdc U.1.02.01.01 "IRAP"<br>+ FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1<br>- FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)                                                                                                                                                                                        | Stanzamenti di competenza (%)                                                                                                                             | Bilancio di previsione | S    | Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile) |      |
|                                   | 3.4 Redditi da lavoro procapite                                                                           | (Macroaggregato 1.1<br>+ IRAP [pdc 1.02.01.01.000]<br>- FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1<br>+ FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)<br>/ popolazione residente                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Stanzamenti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (€) | Bilancio di previsione | S    | Valutazione della spesa procapite dei redditi da lavoro dipendente                                                                                                                           |      |
| 4 Esternalizzazione dei servizi   | 4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi                                                           | Stanzamenti di competenza<br>(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico"<br>+ pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate"<br>+ pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa<br>/<br>totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV                                                                                                                                   | Stanzamenti di competenza (%)                                                                                                                             | Bilancio di previsione | S    | Livello di esternalizzazione dei servizi da parte dell'amministrazione per spese di parte corrente                                                                                           |      |
| 5 Interessi passivi               | 5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura) | Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"<br>/<br>Primi tre titoli delle "Entrate correnti"                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Stanzamenti di competenza (%)                                                                                                                             | Bilancio di previsione | S    | Valutazione dell'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)                                                                       |      |
|                                   | 5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi                      | pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria"<br>/<br>Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Stanzamenti di competenza (%)                                                                                                                             | Bilancio di previsione | S    | Valutazione dell'incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi                                                                                            |      |
|                                   | 5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi                                  | Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora"<br>/<br>Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Stanzamenti di competenza (%)                                                                                                                             | Bilancio di previsione | S    | Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi                                                                                                        |      |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1**

| Macro indicatore di primo livello | Nome indicatore                                                                    | Calcolo indicatore                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Fase di osservazione e unità di misura<br>Stanzamenti di competenza (%)                                                                                   | Tempo di osservazione<br>Bilancio di previsione | Tipo | Spiegazione dell'indicatore                                                                                                                                                                                                                                | Note                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6 Investimenti                    | 6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale                   | Totale stanziamento di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" - FPV concernente i macroaggregati 2.2 e 2.3) /<br>Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del relativo FPV | Stanzamenti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (€) | Bilancio di previsione                          | S    | Valutazione del rapporto tra la spesa in conto capitale (considerata al netto della spesa sostenuta per il pagamento dei tributi in conto capitale, degli altri trasferimenti in conto capitale e delle altre spese in conto capitale) e la spesa corrente |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                   | 6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)         | Stanzamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV /<br>popolazione residente                                                                                                                                               | Stanzamenti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (€) | Bilancio di previsione                          | S    | Investimenti diretti procapite                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                   | 6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale) | Stanzamenti di competenza Macroaggregato 2.2 "Contributi agli investimenti" al netto del relativo FPV /<br>popolazione residente                                                                                                                                                                     | Stanzamenti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (€) | Bilancio di previsione                          | S    | Contributi agli investimenti procapite                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                   | 6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)     | Totale stanziamenti di competenza (Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + 2.3 "Contributi agli investimenti") al netto dei relativi FPV /<br>popolazione residente                                                                                                    | Stanzamenti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (€) | Bilancio di previsione                          | S    | Investimenti complessivi procapite                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                   | 6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente               | Margine corrente di competenza / Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)                                                                                                            | Margine corrente di competenza / Stanzamenti di competenza (%)                                                                                            | Bilancio di previsione                          | S    | Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente                                                                                                                                                                                           | (10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.<br><br>Nel primo esercizio del bilancio, il margine corrente è pari alla differenza tra le entrate correnti e le spese correnti. Titoli (I-II+III) dell'entrata - Titolo I della spesa. Negli esercizi successivi al primo si fa riferimento al margine corrente consolidato (di cui al principio contabile generale della competenza finanziaria). |



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1**

| Macro indicatore di primo livello | Nome indicatore                                                                            | Calcolo indicatore                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Fase di osservazione e unità di misura                                                 | Tempo di osservazione  | Tipo | Spiegazione dell'indicatore                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Note                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                   | 6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie | Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie<br>/<br>Stanzamenti di competenza<br>(Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanzamenti di competenza (%) | Bilancio di previsione | S    | Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie                                                                                                                                                                                                                                 | (10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.<br><br>Il saldo positivo delle partite finanziarie è pari alla differenza tra il Titolo V delle entrate e il titolo III delle spese |
|                                   | 6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito                                    | Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie<br>/<br>Stanzamenti di competenza<br>(Titolo 6 "Accensione di prestiti"<br>- Categoria 6.02.02 "Anticipazioni"<br>- Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie"<br>- Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)<br>/<br>Stanzamenti di competenza<br>(Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"<br>+ Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanzamenti di competenza (%) | Bilancio di previsione | S    | Quota investimenti complessivi finanziati da debito                                                                                                                                                                                                                                                                    | (10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.<br><br>Il dato delle Accensioni di prestiti da rinegoziazioni è di natura extracontabile                                            |
| 7 Debiti non finanziari           | 7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali                                           | Stanzamento di cassa<br>(Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi"<br>+ 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")<br>/<br>Stanzamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV<br>(Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi"<br>+ 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Stanzamenti di cassa e competenza (%)                                                  | Bilancio di previsione | S    | Valutazione del livello di smaltimento dei debiti commerciali, con quest'ultimi riferibili alle voci di acquisto di beni e servizi, alle spese di investimento diretto, alle quali si uniscono le spese residuali correnti e in conto capitale, secondo la struttura di classificazione prevista dal piano finanziario |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                   | 7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche                 | Stanzamento di cassa<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000)<br>+ Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000)<br>+ Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)<br>+ Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000)<br>+ Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]<br>/<br>stanzamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV dei<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000)<br>+ Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000)<br>+ Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)<br>+ Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000)<br>+ Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] | Stanzamenti di cassa e di competenza (%)                                               | Bilancio di previsione | S    | Indicatore di smaltimento dei debiti derivanti da trasferimenti erogati ad altre amministrazioni pubbliche                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1**

| Macro indicatore di primo livello                                               | Nome indicatore                                                            | Calcolo indicatore                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Fase di osservazione e unità di misura                                                     | Tempo di osservazione  | Tipo | Spiegazione dell'indicatore                                                                                                                     | Note                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8 Debiti finanziari                                                             | 8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari                                 | (Totale competenza Titolo 4 della spesa) /<br>Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Stanzamenti di competenza (%)                                                              | Bilancio di previsione | S    | Incidenza delle estinzioni anticipate di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12                                      | (2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.                                   |
|                                                                                 | 8.2 Sostenibilità debiti finanziari                                        | Stanzamenti di competenza "Interessi passivi" - mora" (U.1.07.06.02.000) anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanzamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate | [1.7<br>Stanzamenti di competenza (%)                                                      | Bilancio di previsione | S    | Incidenza delle estinzioni ordinarie di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12, al netto delle estinzioni anticipate |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                                 | 8.3 Variazione procapite del livello di indebitamento dell'amministrazione | (Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2) / debito previsto al 31/12 dell'esercizio corrente) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Debito / Popolazione (€)                                                                   | Bilancio di previsione | S    | Variazione procapite del livello di indebitamento dell'amministrazione                                                                          | (2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.                                   |
| 9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5) | 9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto          | Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /<br>Avanzo di amministrazione presunto (6)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%) | Bilancio di previsione | S    | Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto                                                                                   | (5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.<br><br>(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. |



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1**

| Macro indicatore di primo livello                                  | Nome indicatore                                                 | Calcolo indicatore                                                                                                                                                                              | Fase di osservazione e unità di misura                                                           | Tempo di osservazione  | Tipo | Spiegazione dell'indicatore                                                                                   | Note                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                    | 9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto   | Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto<br>/<br>Avanzo di amministrazione presunto (7)                                                                                              | Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)       | Bilancio di previsione | S    | Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto                                                     | (5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.<br><br>(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).                                                                                                                                                                                                   |
|                                                                    | 9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto            | Quota accantonata dell'avanzo presunto<br>/<br>Avanzo di amministrazione presunto (8)                                                                                                           | Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)                    | Bilancio di previsione | S    | Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto                                                              | (5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.<br><br>(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).                                                                                                                                                                                                            |
|                                                                    | 9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto              | Quota vincolata dell'avanzo presunto<br>/<br>Avanzo di amministrazione presunto (9)                                                                                                             | Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)                      | Bilancio di previsione | S    | Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto                                                                | (5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.<br><br>(9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).                                                                                                                                                                                                              |
| 10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente | 10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione<br>/<br>Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione (%) | Bilancio di previsione | S    | Quota del disavanzo ripianato nel corso dell'esercizio                                                        | (3) Al netto del disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                                                    | 10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto          | Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)<br>/<br>Patrimonio netto (1)                                   | Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto (%)                                       | Bilancio di previsione | S    | Valutazione della sostenibilità del disavanzo di amministrazione in relazione ai valori del patrimonio netto. | (3) Al netto del disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.<br><br>(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019. |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1**

| Macro indicatore di primo livello | Nome indicatore                                         | Calcolo indicatore                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Fase di osservazione e unità di misura                                     | Tempo di osservazione  | Tipo | Spiegazione dell'indicatore                                                                                  | Note                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                   | 10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio    | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione<br>/<br>Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate                                                                                                                                                                                                                                | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza (%)    | Bilancio di previsione | S    | Quota del disavanzo in relazione ai primi tre titoli delle entrate iscritte nel bilancio di previsione       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 11 Fondo pluriennale vincolato    | 11.1 Utilizzo del FPV                                   | (Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio<br>- Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi)<br>/<br>Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio | Stanzamenti dell'Allegato al bilancio di previsione concernente il FPV (%) | Bilancio di previsione | S    | Utilizzo del FPV                                                                                             | Il valore del "Fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna a "Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1".<br><br>La "Quota del fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna c "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio N e rinviata all'esercizio N+1 e successivi". |
| 12 Partite di giro e conto terzi  | 12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata | Totale stanziamenti di competenza delle Entrate per conto terzi e partite di giro<br>- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (E.9.01.99.06.000)<br>/<br>Totale stanziamenti di competenza per i primi tre titoli di entrata                                                                           | Stanzamenti di competenza (%)                                              | Bilancio di previsione | S    | Valutazione dell'incidenza delle entrate per partite di giro e conto terzi sul totale delle entrate correnti |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                                   | 12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita  | Totale stanziamenti di competenza per le Uscite per conto terzi e partite di giro<br>- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (U.7.01.99.06.000)<br>/<br>Totale stanziamenti di competenza per il primo titolo di spesa                                                                                 | Stanzamenti di competenza (%)                                              | Bilancio di previsione | S    | Valutazione dell'incidenza delle spese per partite di giro e conto terzi sul totale delle spese correnti     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

# ***Bilancio di previsione 2021 - 2023***



# ENTRATE

|                                                         | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i>    |
|---------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| FONDO DI CASSA                                          | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | <b>2.476.110,74</b>  |
| TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI                       | 1.942.675,79                 | 7.698.902,12          | 5.581.606,10           | 5.575.514,10           | 5.569.276,00           | <b>7.524.281,89</b>  |
| TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE                      | 1.408.574,71                 | 2.535.525,94          | 2.719.179,00           | 2.714.179,00           | 2.713.326,00           | <b>4.127.753,71</b>  |
| TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE                    | 6.857.939,04                 | 14.362.638,17         | 2.533.000,00           | 2.511.000,00           | 2.421.000,00           | <b>9.390.939,04</b>  |
| TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE | 0,00                         | 525,00                | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | <b>0,00</b>          |
| TITOLO 6 - ACCENSIONE PRESTITI                          | 558.367,72                   | 956.469,22            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | <b>558.367,72</b>    |
| TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE | 0,00                         | 100.000,00            | 100.000,00             | 100.000,00             | 100.000,00             | <b>100.000,00</b>    |
| TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO    | 13.006,11                    | 1.638.400,00          | 1.238.400,00           | 1.238.400,00           | 1.238.400,00           | <b>1.251.406,11</b>  |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE                               | 0,00                         | 681.948,07            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | <b>0,00</b>          |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO                             | 0,00                         | 238.442,96            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | <b>0,00</b>          |
| <b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>                          | <b>10.780.563,37</b>         | <b>28.212.851,48</b>  | <b>12.172.185,10</b>   | <b>12.139.093,10</b>   | <b>12.042.002,00</b>   | <b>25.428.859,21</b> |

# SPESE

|                                                                           | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i>    |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                                 | 3.891.633,34                 | 9.923.747,49          | 8.109.457,10           | 8.106.163,10           | 8.102.795,00           | <b>12.026.090,44</b> |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                                        | 8.018.765,61                 | 15.496.774,99         | 2.533.000,00           | 2.511.000,00           | 2.421.000,00           | <b>10.551.765,61</b> |
| TITOLO 4 - RIMBORSO PRESTITI                                              | 510.327,02                   | 1.053.929,00          | 191.328,00             | 183.530,00             | 179.807,00             | <b>701.655,02</b>    |
| TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE | 0,00                         | 100.000,00            | 100.000,00             | 100.000,00             | 100.000,00             | <b>100.000,00</b>    |
| TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO                       | 207.011,13                   | 1.638.400,00          | 1.238.400,00           | 1.238.400,00           | 1.238.400,00           | <b>1.445.411,13</b>  |
| <b>TOTALE GENERALE SPESE</b>                                              | <b>12.627.737,10</b>         | <b>28.212.851,48</b>  | <b>12.172.185,10</b>   | <b>12.139.093,10</b>   | <b>12.042.002,00</b>   | <b>24.824.922,20</b> |

## FONDO DI CASSA

| Codice | Piano dei conti  | Capitolo |                             | Residui presunti 2020 | Assestato 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Cassa 2021   |
|--------|------------------|----------|-----------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| E00    | E.0.01.00.00.000 | 90008    | FONDO DI CASSA ALL'1/1/2021 | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 2.476.110,74 |

### TOTALE TITOLO

|                |  |  |  |      |      |      |      |      |              |
|----------------|--|--|--|------|------|------|------|------|--------------|
| FONDO DI CASSA |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.476.110,74 |
|----------------|--|--|--|------|------|------|------|------|--------------|

## TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

### TIPOLOGIA 101 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

| Codice                                                                  | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                                          | Residui presunti 2020 | Assestato 2020    | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Cassa 2021        |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| E0210101                                                                | E.2.01.01.01.001 | 405.1    | FONDO SVILUPPO INVESTIMENTI                                                                                              | 30.383,14             | 109.072,14        | 93.300,00         | 93.300,00         | 93.300,00         | 123.683,14        |
| E0210101                                                                | E.2.01.01.01.001 | 3019.1   | CONTRIBUTI PER FUNZIONI ASSOCIATE                                                                                        | 0,00                  | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        |
| E0210101                                                                | E.2.01.01.01.001 | 3717.1   | TRASFERIMENTI DALLO STATO PER REDDITO D'INSERIMENTO                                                                      | 66.784,49             | 443.880,18        | 150.000,00        | 150.000,00        | 150.000,00        | 216.784,49        |
| <b>CATEGORIA 1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI</b> |                  |          |                                                                                                                          | <b>97.167,63</b>      | <b>652.952,32</b> | <b>343.300,00</b> | <b>343.300,00</b> | <b>343.300,00</b> | <b>440.467,63</b> |
| E0210102                                                                | E.2.01.01.02.001 | 495.1    | FONDO REGIONALE DI GESTIONE                                                                                              | 91.804,00             | 459.000,00        | 459.000,00        | 459.000,00        | 459.000,00        | 550.804,00        |
| E0210102                                                                | E.2.01.01.02.001 | 497.1    | TRASFERIMENTO PER SISTEMA ARCHIVISTICO E BIBLIOTECARIO                                                                   | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| E0210102                                                                | E.2.01.01.02.000 | 501.1    | TRASFERIMENTI PER CRESCITA CULTURALE                                                                                     | 8.000,00              | 16.000,00         | 16.000,00         | 16.000,00         | 16.000,00         | 24.000,00         |
| E0210102                                                                | E.2.01.01.02.001 | 537.1    | CONTRIBUTI PER FUNZIONI DELEGATE                                                                                         | 0,00                  | 5.000,00          | 5.000,00          | 5.000,00          | 5.000,00          | 5.000,00          |
| E0210102                                                                | E.2.01.01.02.001 | 538.1    | TRASFERIMENTI PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO GUARDIE ECOLOGICHE VOLONTARIE                                                 | 0,00                  | 5.000,00          | 5.000,00          | 5.000,00          | 5.000,00          | 5.000,00          |
| E0210102                                                                | E.2.01.01.02.001 | 539.1    | L.R. 31/08 TRASFERIMENTI PER NUCLEI ANTINCENDIO E ORGANIZZAZIONE DEL SERVIZIO                                            | 30.742,67             | 30.742,67         | 30.000,00         | 30.000,00         | 30.000,00         | 60.742,67         |
| E0210102                                                                | E.2.01.01.02.003 | 569.1    | CONTRIBUTO ORDINARIO DEI COMUNI                                                                                          | 22.214,15             | 68.000,00         | 68.000,00         | 68.000,00         | 68.000,00         | 90.214,15         |
| E0210102                                                                | E.2.01.01.02.002 | 571.1    | TRASFERIMENTI PROVINCIALI PER SISTEMA BIBLIOTECARIO - L.R. 81/85 -                                                       | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| E0210102                                                                | E.2.01.01.02.003 | 572.1    | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER SISTEMA BIBLIOTECARIO E ARCHIVISTICO                                                        | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| E0210102                                                                | E.2.01.01.02.003 | 1346.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER ATTIVITA' DIVERSE DI CRESCITA CULTURALE                                                     | 11.200,00             | 16.700,00         | 16.700,00         | 16.700,00         | 16.700,00         | 27.900,00         |
| E0210102                                                                | E.2.01.01.02.003 | 1348.1   | TRASFERIMENTO DAL COMUNE DI BOVEGNO PER RESTITUZIONE QUOTA F.R.I.S.L. METANIZZAZIONE                                     | 12.039,06             | 6.020,00          | 6.020,00          | 0,00              | 0,00              | 18.059,06         |
| E0210102                                                                | E.2.01.01.02.003 | 1349.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER RESTITUZIONE QUOTA F.R.I.S.L. INIZIATIVE L) DI MONTAGNA                                     | 3.200,23              | 6.811,00          | 6.811,00          | 6.811,00          | 0,00              | 10.011,23         |
| E0210102                                                                | E.2.01.01.02.003 | 2019.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER SISTEMA INTEGRATO                                                                           | 44.709,83             | 130.950,01        | 132.505,00        | 132.505,00        | 132.505,00        | 177.214,83        |
| E0210102                                                                | E.2.01.01.02.003 | 2046.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER AMMORTAMENTO MUTUO POLIVALENTEDI LAVONE (POSIZ. 4465438/00)                                 | 9.214,80              | 12.485,00         | 12.485,00         | 12.485,00         | 12.485,00         | 21.699,80         |
| E0210102                                                                | E.2.01.01.02.003 | 2047.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER AMMORTAMENTO MUTUO PROGETTAZIONE COLLETTORE MEDIA E BASSA VALLE - 2 LOTTO (POSIZ.4337026/03 | 27.834,73             | 55.671,00         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 27.834,73         |
| E0210102                                                                | E.2.01.01.02.003 | 2062.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER AMMORTAMENTO MUTUO PER REALIZZAZIONE COLLETTORE ACQUE REFLUE MEDIA E BASSA - 2 LOTTO (POSIZ | 413.319,20            | 826.640,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 413.319,20        |
| E0210102                                                                | E.2.01.01.02.001 | 2783.1   | TRASFERIMENTI PER ALLESTIMENTO DEL SISTEMA MUSEALE                                                                       | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| E0210102                                                                | E.2.01.01.02.001 | 2785.1   | L.R. 22/98 - FUNZIONI TRASFERITE PER IMPIANTI A FUNE                                                                     | 0,00                  | 2.600,00          | 2.600,00          | 2.600,00          | 2.600,00          | 2.600,00          |
| E0210102                                                                | E.2.01.01.02.011 | 3043.1   | TRASFERIMENTI DALL'A.T.S. PROVINCIALE PER L. 328/2000PARTE CONTRATTO SERVIZIO                                            | 0,00                  | 693.788,15        | 400.000,00        | 400.000,00        | 400.000,00        | 400.000,00        |
| E0210102                                                                | E.2.01.01.02.003 | 3074.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE                                                               | 21.694,48             | 55.000,00         | 55.000,00         | 55.000,00         | 55.000,00         | 76.694,48         |
| E0210102                                                                | E.2.01.01.02.000 | 3237.1   | CONTRIBUTO DA COMUNI PER GESTIONE ASSOCIATA "TURISMO"                                                                    | 31.226,36             | 35.000,00         | 50.000,00         | 50.000,00         | 50.000,00         | 81.226,36         |

## TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

### TIPOLOGIA 101 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

| Codice   | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                                 | Residui presunti 2020 | Assestato 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Cassa 2021   |
|----------|------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| E0210102 | E.2.01.01.02.000 | 3239.1   | CONTRIBUTO DA COMUNI GESTIONE ASSOCIATA "GREENWAY VALLE TROMPIA" PARTE CORRENTE                                 | 14.712,08             | 15.000,00      | 15.000,00       | 15.000,00       | 15.000,00       | 29.712,08    |
| E0210102 | E.2.01.01.02.000 | 3240.1   | PROVENTI SUPPORTO AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO PICCOLI COMUNI                                                   | 0,00                  | 34.740,00      | 53.080,00       | 53.080,00       | 53.080,00       | 53.080,00    |
| E0210102 | E.2.01.01.02.003 | 3241.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER SERVIZIO INFORMATICO                                                               | 91.692,59             | 159.372,35     | 142.000,00      | 142.000,00      | 142.000,00      | 233.692,59   |
| E0210102 | E.2.01.01.02.001 | 3519.1   | TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER INIZIATIVE RIGUARDANTI L'INDUSTRIA E L'ARTIGIANATO (PSR 2014/2020 GESTIONE GAL) | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00         |
| E0210102 | E.2.01.01.02.000 | 3521.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI E PROVINCIA PER POLO CATASTALE                                                         | 38.522,51             | 90.205,00      | 90.205,00       | 90.205,00       | 90.205,00       | 128.727,51   |
| E0210102 | E.2.01.01.02.003 | 3575.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER PRESTAZIONI PIANO DI ZONA E SERVIZI DELEGATI                                       | 289.013,42            | 945.945,57     | 1.000.000,00    | 1.000.000,00    | 1.000.000,00    | 1.289.013,42 |
| E0210102 | E.2.01.01.02.003 | 3576.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER CONTRIBUTI RELATIVI AL PIANO DIZONA E SERVIZI DELEGATI                             | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00         |
| E0210102 | E.2.01.01.02.011 | 3578.1   | TRASFERIMENTI DALL'A.S.L. PER CONTRIBUTI RELATIVI AL PIANO DI ZONA E SERVIZI DELEGATI                           | 93.164,08             | 1.536.406,35   | 1.225.000,00    | 1.225.000,00    | 1.225.000,00    | 1.318.164,08 |
| E0210102 | E.2.01.01.02.000 | 3598.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI E COMUNITA' MONTANA DEL SEBINO PERSPORTELLO UNICO ATTIVITA' PRODUTTIVE (SUAP)          | 20.096,92             | 62.500,00      | 63.000,00       | 63.000,00       | 63.000,00       | 83.096,92    |
| E0210102 | E.2.01.01.02.003 | 3604.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER PROGETTO GESTIONE ASSOCIATA PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE              | 15.005,53             | 10.000,00      | 10.000,00       | 10.000,00       | 10.000,00       | 25.005,53    |
| E0210102 | E.2.01.01.02.003 | 3626.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER SPORTELLO UNICO EDILIZIA (SUED)                                                    | 20.771,56             | 62.500,02      | 62.500,00       | 62.500,00       | 62.500,00       | 83.271,56    |
| E0210102 | E.2.01.01.02.001 | 3629.1   | TRASFERIMENTI DA REGIONE LOMBARDIA PER SISTEMAZIONI IDROGEOLOGICHE                                              | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00         |
| E0210102 | E.2.01.01.02.003 | 3635.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER SPESE DI GESTIONE PER RETICOLOIDRICO MINORE (R.I.M.)                               | 253,82                | 143.241,36     | 130.000,00      | 130.000,00      | 130.000,00      | 130.253,82   |
| E0210102 | E.2.01.01.02.003 | 3636.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER PROGETTAZIONE CORRIDOIO ECOLOGICO SAREZZO - GARDONE VALTROMPIA                     | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00         |
| E0210102 | E.2.01.01.02.000 | 3659.1   | TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER PROGETTI SERVIZI SOCIALI                                                        | 54.764,20             | 304.381,00     | 188.000,00      | 188.000,00      | 188.000,00      | 242.764,20   |
| E0210102 | E.2.01.01.02.003 | 3663.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER DISTRETTO ATTRATTIVITA'                                                            | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00         |
| E0210102 | E.2.01.01.02.001 | 3664.1   | TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER DISTRETTO ATTRATTIVITA'                                                         | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00         |
| E0210102 | E.2.01.01.02.002 | 3670.1   | TRASFERIMENTI DALLA PROVINCIA PER PROGETTI DI INNOVAZIONE                                                       | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00         |
| E0210102 | E.2.01.01.02.003 | 3671.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER PROGETTAZIONI INTERNE LAVORI DIMANUTENZIONE TERRITORIALE                           | 327,23                | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 327,23       |
| E0210102 | E.2.01.01.02.999 | 3688.1   | TRASFERIMENTI DA B.I.M.                                                                                         | 200.000,00            | 50.000,00      | 50.000,00       | 50.000,00       | 50.000,00       | 250.000,00   |
| E0210102 | E.2.01.01.02.003 | 3709.1   | CONTRIBUTO COMUNI PER PROGETTO ATTIVAREEPARTE CORRENTE                                                          | 41.402,92             | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 41.402,92    |
| E0210102 | E.2.01.01.02.000 | 3711.1   | TERZO SETTORE PROGETTO AFFIDO                                                                                   | 0,00                  | 6.250,40       | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00         |

Comunita' Montana Valle Trompia - Bilancio di previsione 2021 - 2023



## TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

### TIPOLOGIA 101 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

| <i>Codice</i>                                                         | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> |                                                                                               | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i>   |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|
| E0210102                                                              | E.2.01.01.02.001       | 3714.1          | CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA PER IL PROGETTO VALLI PREALPINEPARTE CORRENTE                    | 20.125,92                    | 20.125,92             | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 20.125,92           |
| E0210102                                                              | E.2.01.01.02.001       | 3716.1          | TRASFERIMENTI DA REGIONE PER BANDO ASSET PARTE CORRENTE                                       | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                |
| E0210102                                                              | E.2.01.01.02.999       | 3718.1          | TRASFERIMENTI DA B.I.M. PARTE CORRENTE PER ARRETRATI                                          | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                |
| E0210102                                                              | E.2.01.01.02.011       | 3721.1          | TRASFERIMENTI DALL'A.T.S. PROVINCIALE PER L. 328/2000 PARTECMVT                               | 0,00                         | 5.400,00              | 5.400,00               | 5.400,00               | 5.400,00               | 5.400,00            |
| E0210102                                                              | E.2.01.01.02.003       | 3727.1          | TRASFERIMENTO DA COMUNI PER FILOSOFI LUNGO L'OGGIO                                            | 0,00                         | 4.750,00              | 4.750,00               | 4.750,00               | 4.750,00               | 4.750,00            |
| E0210102                                                              | E.2.01.01.02.001       | 3740.1          | CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA PER PROGETTO CONCILIAZIONE                                       | 32.423,42                    | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 32.423,42           |
| E0210102                                                              | E.2.01.01.02.003       | 3743.1          | TRASFERIMENTI DA COMUNI PER VINCOLO IDROGEOLOGICO                                             | 17.774,11                    | 30.600,00             | 30.600,00              | 30.600,00              | 30.600,00              | 48.374,11           |
| E0210102                                                              | E.2.01.01.02.003       | 3744.1          | TRASFERIMENTI DA COMUNI PER ANTISISMICA                                                       | 12.195,83                    | 49.739,99             | 47.300,00              | 47.300,00              | 47.300,00              | 59.495,83           |
| E0210102                                                              | E.2.01.01.02.003       | 3745.1          | TRASFERIMENTI DA COMUNI PER CONTRIBUTO AVIS                                                   | 2.407,01                     | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 2.407,01            |
| E0210102                                                              | E.2.01.01.02.000       | 3746.1          | TRASFERIMENTI DA COMUNI ESTERNI A CMVT PER RETICOLO IDRICOMINORE - R.I.M. (75% DA RESTITUIRE) | 0,00                         | 296.000,00            | 250.000,00             | 250.000,00             | 250.000,00             | 250.000,00          |
| E0210102                                                              | E.2.01.01.02.003       | 3747.1          | TRASFERIMENTI DA COMUNI PER SISTEMA INTEGRATO(SISTEMA ARCHIVISTICO)                           | 12.529,77                    | 73.900,00             | 74.500,00              | 74.500,00              | 74.500,00              | 87.029,77           |
| E0210102                                                              | E.2.01.01.02.000       | 3749.1          | TRASFERIMENTI DA COMUNI PER ACQUISTO LIBRI - APERTURE BIBLIOTECHE                             | 61.836,35                    | 308.050,98            | 280.000,00             | 280.000,00             | 280.000,00             | 341.836,35          |
| E0210102                                                              | E.2.01.01.02.000       | 3752.1          | TRASFERIMENTI DA COMUNI PER SISTEMA INTEGRATO(SISTEMA MUSEALE)                                | 3.249,48                     | 44.700,00             | 41.961,00              | 41.961,00              | 41.961,00              | 45.210,48           |
| E0210102                                                              | E.2.01.01.02.000       | 3760.1          | TRASFERIMENTI REGIONE PER CENTRO ANTIVIOLENZA                                                 | 8.919,05                     | 63.691,91             | 57.380,10              | 57.380,10              | 58.000,00              | 66.299,15           |
| E0210102                                                              | E.2.01.01.02.000       | 3800.1          | TRASFERIMENTI DA COMUNI PER GESTIONE ISTRUTTORIA PRATICHE SUAP                                | 0,00                         | 44.000,00             | 44.000,00              | 44.000,00              | 44.000,00              | 44.000,00           |
| E0210102                                                              | E.2.01.01.02.000       | 3805.1          | TRASFERIMENTI DA COMUNI PER ATTIVITÀ DI PROGETTAZIONE                                         | 0,00                         | 50.000,00             | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                |
| E0210102                                                              | E.2.01.01.02.000       | 3810.1          | TRASFERIMENTI A REGIONE LOMBARDIA PER PROGETTI CULTURALI                                      | 1.674,42                     | 30.000,00             | 30.000,00              | 30.000,00              | 30.000,00              | 31.674,42           |
| E0210102                                                              | E.2.01.01.02.000       | 3815.1          | TRASFERIMENTI DA COMUNI PER MUTUI CCDDPP SISTEMAZIONE SCUOLACONSORTILE DI LAVONE              | 0,00                         | 26.541,00             | 26.509,00              | 26.437,00              | 26.390,00              | 26.509,00           |
| E0210102                                                              | E.2.01.01.02.000       | 3820.1          | TRASFERIMENTI REGIONE PER PROGETTI IN AMBITO SOCIALE                                          | 0,00                         | 50.000,00             | 50.000,00              | 50.000,00              | 50.000,00              | 50.000,00           |
| E0210102                                                              | E.2.01.01.02.000       | 3825.1          | CONTRIBUTO REGIONALE PER BANDO VIAGGIO #INLOMBARDIA                                           | 63.246,43                    | 94.830,00             | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 63.246,43           |
| <b>CATEGORIA 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI</b> |                        |                 |                                                                                               | <b>1.843.308,16</b>          | <b>7.038.279,68</b>   | <b>5.236.306,10</b>    | <b>5.230.214,10</b>    | <b>5.223.976,00</b>    | <b>7.079.614,26</b> |

## TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

### TIPOLOGIA 101 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

Codice Piano dei conti Capitolo Residui presunti 2020 Assestato 2020 Previsione 2021 Previsione 2022 Previsione 2023 Cassa 2021

#### RIEPILOGO CATEGORIE

|                                                                            |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| CATEGORIA 1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI           | 97.167,63           | 652.952,32          | 343.300,00          | 343.300,00          | 343.300,00          | 440.467,63          |
| CATEGORIA 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI             | 1.843.308,16        | 7.038.279,68        | 5.236.306,10        | 5.230.214,10        | 5.223.976,00        | 7.079.614,26        |
| <b>TIPOLOGIA 101 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE</b> | <b>1.940.475,79</b> | <b>7.691.232,00</b> | <b>5.579.606,10</b> | <b>5.573.514,10</b> | <b>5.567.276,00</b> | <b>7.520.081,89</b> |

|          |                  |        |                                                                                                 |          |          |          |          |          |          |
|----------|------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| E0210201 | E.2.01.02.01.001 | 3691.1 | TRASFERIMENTI DA PRIVATI PER PROGETTO GESTIONE ASSOCIATA PARCHI E SERVIZI PER TUTELA AMBIENTALE | 2.200,00 | 6.170,12 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 4.200,00 |
|----------|------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|

|                                                         |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|---------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>CATEGORIA 1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE</b> | <b>2.200,00</b> | <b>6.170,12</b> | <b>2.000,00</b> | <b>2.000,00</b> | <b>2.000,00</b> | <b>4.200,00</b> |
|---------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|

#### RIEPILOGO CATEGORIE

|                                                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|-----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| CATEGORIA 1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE          | 2.200,00        | 6.170,12        | 2.000,00        | 2.000,00        | 2.000,00        | 4.200,00        |
| <b>TIPOLOGIA 102 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE</b> | <b>2.200,00</b> | <b>6.170,12</b> | <b>2.000,00</b> | <b>2.000,00</b> | <b>2.000,00</b> | <b>4.200,00</b> |

|          |                  |        |                                               |      |          |      |      |      |      |
|----------|------------------|--------|-----------------------------------------------|------|----------|------|------|------|------|
| E0210302 | E.2.01.03.02.999 | 3739.1 | RESTITUZIONE QUOTE DI REGISTRAZIONE CONTRATTI | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|----------|------------------|--------|-----------------------------------------------|------|----------|------|------|------|------|

|                                                              |             |                 |             |             |             |             |
|--------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>CATEGORIA 2 - ALTRI TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE</b> | <b>0,00</b> | <b>1.500,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|--------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|

#### RIEPILOGO CATEGORIE

|                                                          |             |                 |             |             |             |             |
|----------------------------------------------------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| CATEGORIA 2 - ALTRI TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE    | 0,00        | 1.500,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TIPOLOGIA 103 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE</b> | <b>0,00</b> | <b>1.500,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

|          |                  |        |                                  |      |      |      |      |      |      |
|----------|------------------|--------|----------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| E0210401 | E.2.01.04.01.000 | 3698.1 | TRASFERIMENTI FONDAZIONE CARIPLO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|----------|------------------|--------|----------------------------------|------|------|------|------|------|------|

|                                                                            |             |             |             |             |             |             |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>CATEGORIA 1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|

**TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI****TIPOLOGIA 104 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE**

Codice      Piano dei conti      Capitolo      Residui presunti 2020      Assestato 2020      Previsione 2021      Previsione 2022      Previsione 2023      Cassa 2021

**RIEPILOGO CATEGORIE**

|                                                                              |             |             |             |             |             |             |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| CATEGORIA 1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TIPOLOGIA 104 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**RIEPILOGO TIPOLOGIE**

|                                                                       |              |              |              |              |              |              |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| TIPOLOGIA 101 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE   | 1.940.475,79 | 7.691.232,00 | 5.579.606,10 | 5.573.514,10 | 5.567.276,00 | 7.520.081,89 |
| TIPOLOGIA 102 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE                    | 2.200,00     | 6.170,12     | 2.000,00     | 2.000,00     | 2.000,00     | 4.200,00     |
| TIPOLOGIA 103 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE                     | 0,00         | 1.500,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| TIPOLOGIA 104 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

**TOTALE TITOLO**

|                                          |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI</b> | <b>1.942.675,79</b> | <b>7.698.902,12</b> | <b>5.581.606,10</b> | <b>5.575.514,10</b> | <b>5.569.276,00</b> | <b>7.524.281,89</b> |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|

### TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

#### TIPOLOGIA 100 - VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI

| Codice                                                                  | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                                          | Residui presunti 2020 | Assestato 2020   | Previsione 2021  | Previsione 2022  | Previsione 2023  | Cassa 2021        |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| E0310001                                                                | E.3.01.01.01.004 | 3623.1   | PROVENTI DAL GESTORE SERVIZI ENERGETICI (GSE) PER VENDITA ENERGIA PRODOTTA DALL'IMPIANTO FOTOVOLTAICO IMMOBILE DI PROPRI | 0,00                  | 18.000,00        | 14.000,00        | 14.000,00        | 14.000,00        | 14.000,00         |
| <b>CATEGORIA 1 - VENDITA DI BENI</b>                                    |                  |          |                                                                                                                          | <b>0,00</b>           | <b>18.000,00</b> | <b>14.000,00</b> | <b>14.000,00</b> | <b>14.000,00</b> | <b>14.000,00</b>  |
| E0310002                                                                | E.3.01.02.01.000 | 3117.1   | DIRITTI DI SEGRETERIA AD ESCLUSIVO VANTAGGIO DELLA COMUNITA'                                                             | 0,00                  | 1.040,00         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00              |
| E0310002                                                                | E.3.01.02.01.032 | 3118.1   | DIRITTI DI SEGRETERIA E DI ROGITO                                                                                        | 0,00                  | 13.500,00        | 12.000,00        | 12.000,00        | 9.900,00         | 12.000,00         |
| E0310002                                                                | E.3.01.02.01.999 | 3119.1   | PROVENTI DAL SERVIZIO DI TESORERIA                                                                                       | 0,00                  | 500,00           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00              |
| E0310002                                                                | E.3.01.02.01.032 | 3689.1   | DIRITTI DI SEGRETERIA PER POLO CATASTALE                                                                                 | 0,00                  | 5.000,00         | 5.000,00         | 5.000,00         | 5.000,00         | 5.000,00          |
| E0310002                                                                | E.3.01.02.01.999 | 3690.1   | PROVENTI DA SOCCORSO ISTRUTTORIO PER GARE ESPLETATE DA CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA (CUC)                               | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00              |
| <b>CATEGORIA 2 - ENTRATE DALLA VENDITA E DALL'EROGAZIONE DI SERVIZI</b> |                  |          |                                                                                                                          | <b>0,00</b>           | <b>20.040,00</b> | <b>17.000,00</b> | <b>17.000,00</b> | <b>14.900,00</b> | <b>17.000,00</b>  |
| E0310003                                                                | E.3.01.03.02.000 | 3120.1   | AFFITTI REALI DI LOCALI INDUSTRIALI                                                                                      | 9.463,46              | 37.853,81        | 37.100,00        | 37.100,00        | 37.100,00        | 46.563,46         |
| E0310003                                                                | E.3.01.03.02.002 | 3121.1   | FITTI REALI DI LOCALI COMMERCIALI                                                                                        | 8.916,77              | 54.800,00        | 57.060,00        | 57.060,00        | 57.060,00        | 65.976,77         |
| <b>CATEGORIA 3 - PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI</b>         |                  |          |                                                                                                                          | <b>18.380,23</b>      | <b>92.653,81</b> | <b>94.160,00</b> | <b>94.160,00</b> | <b>94.160,00</b> | <b>112.540,23</b> |

### RIEPILOGO CATEGORIE

|                                                                                               |  |  |  |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| CATEGORIA 1 - VENDITA DI BENI                                                                 |  |  |  | 0,00             | 18.000,00         | 14.000,00         | 14.000,00         | 14.000,00         | 14.000,00         |
| CATEGORIA 2 - ENTRATE DALLA VENDITA E DALL'EROGAZIONE DI SERVIZI                              |  |  |  | 0,00             | 20.040,00         | 17.000,00         | 17.000,00         | 14.900,00         | 17.000,00         |
| CATEGORIA 3 - PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI                                      |  |  |  | 18.380,23        | 92.653,81         | 94.160,00         | 94.160,00         | 94.160,00         | 112.540,23        |
| <b>TIPOLOGIA 100 - VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI</b> |  |  |  | <b>18.380,23</b> | <b>130.693,81</b> | <b>125.160,00</b> | <b>125.160,00</b> | <b>123.060,00</b> | <b>143.540,23</b> |

|                                             |                  |        |                                           |             |               |             |             |             |             |
|---------------------------------------------|------------------|--------|-------------------------------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| E0330003                                    | E.3.03.03.04.001 | 3122.1 | INTERESSI ATTIVI SU GIACENZE DI TESORERIA | 0,00        | 500,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>CATEGORIA 3 - ALTRI INTERESSI ATTIVI</b> |                  |        |                                           | <b>0,00</b> | <b>500,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

### TIPOLOGIA 300 - INTERESSI ATTIVI

Codice Piano dei conti Capitolo Residui presunti 2020 Assestato 2020 Previsione 2021 Previsione 2022 Previsione 2023 Cassa 2021

## RIEPILOGO CATEGORIE

|                                         |             |               |             |             |             |             |
|-----------------------------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| CATEGORIA 3 - ALTRI INTERESSI ATTIVI    | 0,00        | 500,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TIPOLOGIA 300 - INTERESSI ATTIVI</b> | <b>0,00</b> | <b>500,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

|                                                                         |                  |                  |                                   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| E0340002                                                                | E.3.04.02.03.000 | 3123.1           | DIVIDENDI DI SOCIETA' PARTECIPATE | 0,00             | 14.847,97        | 14.500,00        | 14.500,00        | 14.500,00        | 14.500,00        |
| <b>CATEGORIA 2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA DISTRIBUZIONE DI DIVIDENDI</b> | <b>0,00</b>      | <b>14.847,97</b> | <b>14.500,00</b>                  | <b>14.500,00</b> | <b>14.500,00</b> | <b>14.500,00</b> | <b>14.500,00</b> | <b>14.500,00</b> | <b>14.500,00</b> |

## RIEPILOGO CATEGORIE

|                                                                  |             |                  |                  |                  |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| CATEGORIA 2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA DISTRIBUZIONE DI DIVIDENDI | 0,00        | 14.847,97        | 14.500,00        | 14.500,00        | 14.500,00        | 14.500,00        |
| <b>TIPOLOGIA 400 - ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE</b>      | <b>0,00</b> | <b>14.847,97</b> | <b>14.500,00</b> | <b>14.500,00</b> | <b>14.500,00</b> | <b>14.500,00</b> |

|                                   |                  |        |                                                                                                                          |            |              |              |              |              |              |
|-----------------------------------|------------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| E0350002                          | E.3.05.02.01.001 | 3442.1 | RIMBORSI PER PERSONALE DISTACCATO                                                                                        | 23.501,60  | 86.600,00    | 164.100,00   | 164.100,00   | 164.100,00   | 187.601,60   |
| E0350002                          | E.3.05.02.04.002 | 3699.1 | RIMBORSI SPESE DI GARE DA COMUNI                                                                                         | 14.952,26  | 90.000,00    | 80.000,00    | 80.000,00    | 80.000,00    | 94.952,26    |
| CATEGORIA 2 - RIMBORSI IN ENTRATA |                  |        |                                                                                                                          | 38.453,86  | 176.600,00   | 244.100,00   | 244.100,00   | 244.100,00   | 282.553,86   |
| E0350099                          | E.3.05.99.99.999 | 681.1  | INTROITI E RIMBORSI DIVERSI                                                                                              | 600,00     | 10.000,00    | 10.900,00    | 5.900,00     | 7.147,00     | 11.500,00    |
| E0350099                          | E.3.05.99.99.999 | 3073.1 | TRASFERIMENTI PER SISTEMA MUSEALE                                                                                        | 500,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 500,00       |
| E0350099                          | E.3.05.99.99.999 | 3455.1 | TRASFERIMENTI PER ATTIVITA' DI CRESCITA CULTURALE                                                                        | 10.000,00  | 5.000,00     | 5.000,00     | 5.000,00     | 5.000,00     | 15.000,00    |
| E0350099                          | E.3.05.99.99.999 | 3528.1 | TRASFERIMENTI DAL GESTORE SERVIZI ELETTRICI PER AMMORTAMENTOMUTUO CONTRATTO PER LA REALIZZAZIONE DEL TETTO FOTOVOLTAICO  | 4.665,37   | 14.000,00    | 14.000,00    | 14.000,00    | 14.000,00    | 18.665,37    |
| E0350099                          | E.3.05.99.99.999 | 3615.1 | TRASFERIMENTI DAGLI UTENTI PER SPORTELLO UNICO ATTIVITA' PRODUTTIVE (SUAP)                                               | 0,00       | 114.000,00   | 116.000,00   | 116.000,00   | 116.000,00   | 116.000,00   |
| E0350099                          | E.3.05.99.99.999 | 3643.1 | L.R. 31/08 - ART. 61 - VIGILANZA E SANZIONI (DA PRIVATI)                                                                 | 0,00       | 11.487,30    | 10.000,00    | 10.000,00    | 10.000,00    | 10.000,00    |
| E0350099                          | E.3.05.99.99.999 | 3644.1 | TRASFERIMENTI DA AZIENDA SERVIZI VALTROMPIA S.P.A PER AMMORTAMENTO MUTUO REALIZZAZIONE COLLETORE FOGNARIO 3° LOTTO (POS) | 137.245,20 | 137.247,00   | 137.247,00   | 137.247,00   | 137.247,00   | 274.492,20   |
| E0350099                          | E.3.05.99.99.999 | 3648.1 | TRASFERIMENTI DAGLI UTENTI PER SPORTELLO UNICO EDILIZIA DIGITALE (SUED)                                                  | 0,00       | 370.000,00   | 370.000,00   | 370.000,00   | 370.000,00   | 370.000,00   |
| E0350099                          | E.3.05.99.99.999 | 3661.1 | TRASFERIMENTI DAGLI UTENTI PER RETICOLO IDRICO MINORE (R.I.M.)                                                           | 0,00       | 3.500,00     | 3.500,00     | 3.500,00     | 3.500,00     | 3.500,00     |
| E0350099                          | E.3.05.99.99.999 | 3672.1 | TRASFERIMENTI PER LEVA CIVICA                                                                                            | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| E0350099                          | E.3.05.99.99.999 | 3686.1 | TRASFERIMENTI DA MINISTERO PER BANDO SPRAR                                                                               | 505.477,51 | 1.390.000,00 | 1.523.200,00 | 1.523.200,00 | 1.523.200,00 | 2.028.677,51 |

Comunita' Montana Valle Trompia - Bilancio di previsione 2021 - 2023

### TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

#### TIPOLOGIA 500 - RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI

| Codice                                              | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                               | Residui presunti 2020 | Assestato 2020      | Previsione 2021     | Previsione 2022     | Previsione 2023     | Cassa 2021          |
|-----------------------------------------------------|------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| E0350099                                            | E.3.05.99.99.999 | 3693.1   | TRASFERIMENTI DA CONSORZIO VALLI PER PROGETTO FOR(M)AGGIO                                                     | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| E0350099                                            | E.3.05.99.99.999 | 3700.1   | TRASFERIMENTI DA FONDAZIONE CARIPLO PROGETTO ATTIVAREEPARTE CORRENTE                                          | 647.763,84            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 647.763,84          |
| E0350099                                            | E.3.05.99.99.999 | 3701.1   | TRASFERIMENTI DA ASSOCIAZIONE ECOMUSEO                                                                        | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| E0350099                                            | E.3.05.99.99.999 | 3723.1   | TRASFERIMENTI DA COMUNI PER RESTITUZIONE PRESTITO REGIONALEPER SISTEMAZIONE SCUOLA MEDIA CONSORTILE DI LAVONE | 5.710,29              | 5.572,00            | 5.572,00            | 5.572,00            | 5.572,00            | 11.282,29           |
| E0350099                                            | E.3.05.99.99.999 | 3750.1   | PROVENTI CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA                                                                        | 39.778,41             | 152.077,86          | 140.000,00          | 140.000,00          | 140.000,00          | 179.778,41          |
| <b>CATEGORIA 99 - ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.</b> |                  |          |                                                                                                               | <b>1.351.740,62</b>   | <b>2.212.884,16</b> | <b>2.335.419,00</b> | <b>2.330.419,00</b> | <b>2.331.666,00</b> | <b>3.687.159,62</b> |

#### RIEPILOGO CATEGORIE

|                                                          |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| CATEGORIA 2 - RIMBORSI IN ENTRATA                        | 38.453,86           | 176.600,00          | 244.100,00          | 244.100,00          | 244.100,00          | 282.553,86          |
| CATEGORIA 99 - ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.             | 1.351.740,62        | 2.212.884,16        | 2.335.419,00        | 2.330.419,00        | 2.331.666,00        | 3.687.159,62        |
| <b>TIPOLOGIA 500 - RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI</b> | <b>1.390.194,48</b> | <b>2.389.484,16</b> | <b>2.579.519,00</b> | <b>2.574.519,00</b> | <b>2.575.766,00</b> | <b>3.969.713,48</b> |

#### RIEPILOGO TIPOLOGIE

|                                                                                        |              |              |              |              |              |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| TIPOLOGIA 100 - VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI | 18.380,23    | 130.693,81   | 125.160,00   | 125.160,00   | 123.060,00   | 143.540,23   |
| TIPOLOGIA 300 - INTERESSI ATTIVI                                                       | 0,00         | 500,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| TIPOLOGIA 400 - ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE                                   | 0,00         | 14.847,97    | 14.500,00    | 14.500,00    | 14.500,00    | 14.500,00    |
| TIPOLOGIA 500 - RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI                                      | 1.390.194,48 | 2.389.484,16 | 2.579.519,00 | 2.574.519,00 | 2.575.766,00 | 3.969.713,48 |

#### TOTALE TITOLO

|                                           |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b> | <b>1.408.574,71</b> | <b>2.535.525,94</b> | <b>2.719.179,00</b> | <b>2.714.179,00</b> | <b>2.713.326,00</b> | <b>4.127.753,71</b> |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|

## TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

### TIPOLOGIA 200 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

| Codice   | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                                  | Residui presunti 2020 | Assestato 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Cassa 2021 |
|----------|------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|
| E0420001 | E.4.02.01.02.000 | 732.1    | PROVVISTA DI ATTREZZATURE PER SERVIZIO GUARDIE ECOLOGICHE VOLONTARIE                                             | 4.041,39              | 1.968,03       | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 4.041,39   |
| E0420001 | E.4.02.01.02.001 | 734.1    | PROVVISTA DI ATTREZZATURE PER NUCLEI ANTINCENDIO                                                                 | 40.349,46             | 40.349,46      | 41.000,00       | 41.000,00       | 41.000,00       | 81.349,46  |
| E0420001 | E.4.02.01.02.002 | 763.1    | TRASFERIMENTI DALLA PROVINCIA PER MANUTENZIONE VIABILITA' INTERCOMUNALE                                          | 195.662,94            | 183.006,59     | 100.000,00      | 100.000,00      | 100.000,00      | 295.662,94 |
| E0420001 | E.4.02.01.02.003 | 764.1    | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER VIABILITA' INTERCOMUNALE                                                            | 214.500,00            | 253.020,11     | 100.000,00      | 100.000,00      | 100.000,00      | 314.500,00 |
| E0420001 | E.4.02.01.02.003 | 2032.1   | TRASFERIMENTO DAI COMUNI PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA SCUOLA MEDIA CONSORTILE                            | 26.018,44             | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 26.018,44  |
| E0420001 | E.4.02.01.02.003 | 3259.1   | TRASFERIMENTO DAI COMUNI PER SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE                                                       | 2.061,85              | 5.000,00       | 5.000,00        | 5.000,00        | 5.000,00        | 7.061,85   |
| E0420001 | E.4.02.01.02.001 | 3413.1   | CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA ACCORDI QUADRO DI SVILUPPOTERRITORIALE                                              | 250.000,00            | 250.000,00     | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 250.000,00 |
| E0420001 | E.4.02.01.02.001 | 3525.1   | TRASFERIMENTI IN ATTUAZIONE DELLA L.R. 25/2007 - P.I.S.L.                                                        | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| E0420001 | E.4.02.01.02.002 | 3534.1   | TRASFERIMENTI DALLA PROVINCIA PER SISTEMI VERDI                                                                  | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| E0420001 | E.4.02.01.02.999 | 3535.1   | TRASFERIMENTI DALL'A.T.O. DI BRESCIA PER SISTEMAZIONE IDROGEOLOGICA                                              | 17.911,63             | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 17.911,63  |
| E0420001 | E.4.02.01.02.001 | 3544.1   | L.R. 31/08 ART. 25 - 26 MISURE FORESTALI                                                                         | 0,00                  | 240.628,88     | 200.000,00      | 200.000,00      | 200.000,00      | 200.000,00 |
| E0420001 | E.4.02.01.02.001 | 3545.1   | L.R. 31/08 ART. 26 - PROTEZIONE E VALORIZZAZIONE DELLE SUPERFICI FORESTALI                                       | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| E0420001 | E.4.02.01.02.000 | 3547.1   | L.R. 31/08 ART. 61 - VIGILANZA E SANZIONI (DA ENTI PUBBLICI)                                                     | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| E0420001 | E.4.02.01.02.003 | 3618.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER PROGETTO "UNA MONTAGNA DI INFORMAZIONI" - TUCANO -                                  | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| E0420001 | E.4.02.01.02.001 | 3632.1   | TRASFERIMENTI DA REGIONE LOMBARDIA PER SISTEMAZIONI IDROGEOLOGICHE                                               | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| E0420001 | E.4.02.01.02.003 | 3637.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER REALIZZAZIONE CORRIDOIO ECOLOGICO SAREZZO - GARDONE VALTROMPIA                      | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| E0420001 | E.4.02.01.02.003 | 3638.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER PROGETTAZIONE E MANUTENZIONE DEL RETICOLO IDRICO MINORE (R.I.M.)                    | 761,47                | 178.500,00     | 150.000,00      | 150.000,00      | 150.000,00      | 150.761,47 |
| E0420001 | E.4.02.01.02.003 | 3649.1   | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER PROGETTAZIONE ED INTERVENTI DI EMERGENZA PER LA TUTELA IDROGEOLOGICA DEL TERRITORIO | 9.684,79              | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 9.684,79   |
| E0420001 | E.4.02.01.02.002 | 3650.1   | TRASFERIMENTI DALLA PROVINCIA PER PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE CONCESIO - BRESCIA               | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| E0420001 | E.4.02.01.02.001 | 3692.1   | TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER SISTEMAZIONE DI IMMOBILI                                                         | 79.649,81             | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 79.649,81  |
| E0420001 | E.4.02.01.02.004 | 3695.1   | TRASFERIMENTI DAL COMUNE DI BRESCIA PER REALIZZAZIONE CARTADEI SENTIERI                                          | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| E0420001 | E.4.02.01.02.003 | 3710.1   | CONTRIBUTO COMUNI PER PROGETTO ATTIVAREEPARTE CAPITALE                                                           | 115.814,70            | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 115.814,70 |

## TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

### TIPOLOGIA 200 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

| Codice                                                                           | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                                       | Residui presunti 2020 | Assestato 2020      | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Cassa 2021          |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| E0420001                                                                         | E.4.02.01.02.001 | 3713.1   | CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA PER IL PROGETTO VALLI PREALPINEPARTE CAPITALE                                            | 336.631,70            | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 336.631,70          |
| E0420001                                                                         | E.4.02.01.02.003 | 3715.1   | CONTRIBUTO COMUNE DI MARCHENO PER IL PROGETTO VALLIPREALPINE                                                          | 0,00                  | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| E0420001                                                                         | E.4.02.01.02.001 | 3719.1   | TRASFERIMENTI DA REGIONE PER BANDO ASSET                                                                              | 0,00                  | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| E0420001                                                                         | E.4.02.01.01.002 | 3724.1   | TRASFERIMENTI DA MINISTERO ISTRUZIONE E RICERCA AGEGUAMENTOSISMICO EDIFICI SCOLASTICI PER SCUOLA CONSORTILE DI LAVONE | 960.000,00            | 960.000,00          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 960.000,00          |
| E0420001                                                                         | E.4.02.01.02.001 | 3728.1   | CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA PER REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE ACCORDI QUADRO DI SVILUPPO TERRITORIALE                | 351.900,00            | 351.900,00          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 351.900,00          |
| E0420001                                                                         | E.4.02.01.02.002 | 3729.1   | CONTRIBUTO PROVINCIA DI BRESCIA PER REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE                                                     | 250.000,00            | 250.000,00          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 250.000,00          |
| E0420001                                                                         | E.4.02.01.02.003 | 3730.1   | CONTRIBUTO COMUNE DI COLLIO PER REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE                                                         | 236.500,00            | 158.616,47          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 236.500,00          |
| E0420001                                                                         | E.4.02.01.02.003 | 3735.1   | CONTRIBUTO COMUNE DI NAVE PER VALLE DEL GARZA                                                                         | 30.000,00             | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 30.000,00           |
| E0420001                                                                         | E.4.02.01.02.001 | 3736.1   | CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA PER SISTEMAZIONE IDRAULICO FORESTALE                                                     | 243.834,17            | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 243.834,17          |
| E0420001                                                                         | E.4.02.01.02.003 | 3737.1   | CO-FINANZIAMENTO COMUNALE PER SISTEMAZIONE IDRAULICO FORESTALE                                                        | 15.031,92             | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 15.031,92           |
| E0420001                                                                         | E.4.02.01.02.000 | 3761.1   | CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA BANDO 100% SUAP                                                                          | 2.631,20              | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 2.631,20            |
| E0420001                                                                         | E.4.02.01.02.000 | 3762.1   | TRASFERIMENTI DAL COMUNE DI TAVERNOLE PER PROGETTO STRADEFIN REGIONE LOMBARDIA                                        | 146.000,00            | 146.000,00          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 146.000,00          |
| <b>CATEGORIA 1 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE</b>   |                  |          |                                                                                                                       | <b>3.528.985,47</b>   | <b>3.018.989,54</b> | <b>596.000,00</b> | <b>596.000,00</b> | <b>596.000,00</b> | <b>4.124.985,47</b> |
| E0420003                                                                         | E.4.02.03.03.999 | 3548.1   | L.R. 31/08 - ART. 61 - VIGILANZA E SANZIONI (DA PRIVATI)                                                              | 0,00                  | 20.000,00           | 15.000,00         | 15.000,00         | 15.000,00         | 15.000,00           |
| E0420003                                                                         | E.4.02.03.03.999 | 3550.1   | L.R. 31/08 - ART. 43 - INTERVENTI COMPENSATIVI (DA PRIVATI)                                                           | 0,00                  | 40.000,00           | 20.000,00         | 20.000,00         | 20.000,00         | 20.000,00           |
| E0420003                                                                         | E.4.02.03.02.001 | 3708.1   | TRASFERIMENTI DA PRIVATI IN CONTO CAPITALE                                                                            | 6.100,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 6.100,00            |
| <b>CATEGORIA 3 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA IMPRESE</b>                     |                  |          |                                                                                                                       | <b>6.100,00</b>       | <b>60.000,00</b>    | <b>35.000,00</b>  | <b>35.000,00</b>  | <b>35.000,00</b>  | <b>41.100,00</b>    |
| E0420004                                                                         | E.4.02.04.01.001 | 3639.1   | TRASFERIMENTI DALLA FONDAZIONE CARIPLO PER REALIZZAZIONE CORRIDOIO ECOLOGICO SAREZZO - GARDONE VALTROMPIA             | 0,00                  | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| E0420004                                                                         | E.4.02.04.01.001 | 3694.1   | TRASFERIMENTI DA CONSORZIO VALLI PER PROGETTO FOR(M)AGGIO                                                             | 2.499,98              | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 2.499,98            |
| E0420004                                                                         | E.4.02.04.01.001 | 3697.1   | TRASFERIMENTI DALLA FONDAZIONE CARIPLO PER AVVIO ATTIVITA'AREE                                                        | 0,00                  | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| E0420004                                                                         | E.4.02.04.01.001 | 3703.1   | TRASFERIMENTI DA FONDAZIONE CARIPLO PER PROGETTO ATTIVAREEPARTE CAPITALE                                              | 0,00                  | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| <b>CATEGORIA 4 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE</b> |                  |          |                                                                                                                       | <b>2.499,98</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>2.499,98</b>     |



## TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

### TIPOLOGIA 200 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

| Codice | Piano dei conti | Capitolo | Residui presunti 2020 | Assestato 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Cassa 2021 |
|--------|-----------------|----------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|
|--------|-----------------|----------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|

## RIEPILOGO CATEGORIE

|                                                                           |                     |                     |                   |                   |                   |                     |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| CATEGORIA 1 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE   | 3.528.985,47        | 3.018.989,54        | 596.000,00        | 596.000,00        | 596.000,00        | 4.124.985,47        |
| CATEGORIA 3 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA IMPRESE                     | 6.100,00            | 60.000,00           | 35.000,00         | 35.000,00         | 35.000,00         | 41.100,00           |
| CATEGORIA 4 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE | 2.499,98            | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 2.499,98            |
| <b>TIPOLOGIA 200 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>                       | <b>3.537.585,45</b> | <b>3.078.989,54</b> | <b>631.000,00</b> | <b>631.000,00</b> | <b>631.000,00</b> | <b>4.168.585,45</b> |

|          |                  |        |                                                                                   |            |            |            |            |            |            |
|----------|------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| E0430001 | E.4.03.01.02.999 | 3712.1 | TRASERIMENTI DA B.I.M. IN CONTO CAPITALE                                          | 312.975,80 | 160.000,00 | 160.000,00 | 160.000,00 | 160.000,00 | 472.975,80 |
| E0430001 | E.4.03.01.02.000 | 4120.1 | TRASFERIMENTO DAL COMUNE DI CAINO PER PROGETTO RIQUALIFICAZIONE PALESTRA COMUNALE | 220.000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 220.000,00 |

### CATEGORIA 1 - TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE PER ASSUNZIONE DI DEBITI DELL'AMMINISTRAZIONE DA PARTE DI AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

|          |                  |        |                                                                                     |            |            |      |      |      |            |
|----------|------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------|------|------|------------|
| E0430010 | E.4.03.10.02.001 | 3674.1 | TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER SENTIERI DELLA MONTAGNA LOMBARDA                    | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00       |
| E0430010 | E.4.03.10.02.003 | 3675.1 | TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER REALIZZAZIONE LAVORI DI MANUTENZIONE TERRITORIALE      | 4.446,67   | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.446,67   |
| E0430010 | E.4.03.10.02.003 | 3696.1 | TRASFERIMENTI COMUNI PER SPORTELLO TELEMATICO POLIFUNZIONALE - FASE DI AVVIO        | 60,00      | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60,00      |
| E0430010 | E.4.03.10.02.006 | 3707.1 | TRASFERIMENTI DA COMUNITÀ MONTANA SEBINO                                            | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00       |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 3720.1 | TRASFERIMENTI DA B.I.M. IN CONTO CAPITALE PER ARRETRATI                             | 537.325,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 537.325,00 |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 3756.1 | CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA SISTEMAZIONE FORESTALE COMUNE DI IRMA                  | 327.612,99 | 327.612,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 327.612,99 |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 3757.1 | CO-FINANZIAMENTO COMUNALE COMUNE DI IRMA PER SISTEMAZIONE FORESTALE                 | 63.731,88  | 74.774,01  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 63.731,88  |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 3758.1 | CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA SISTEMAZIONE FORESTALE COMUNE DI MARMENTINO E BOVEGNO  | 256.211,99 | 256.211,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 256.211,99 |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 3759.1 | CO-FINANZIAMENTO COMUNALE COMUNI DI MARMENTINO E BOVEGNO PER SISTEMAZIONE FORESTALE | 56.853,04  | 56.879,64  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56.853,04  |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4005.1 | TRASFERIMENTO DAL COMUNE DI IRMA PER SISTEMAZIONIIDROGEOLOGICHE                     | 4.350,00   | 43.500,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.350,00   |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4010.1 | TRASFERIMENTO DAL COMUNE DI MARCHENO PER SISTEMAZIONIIDROGEOLOGICHE                 | 90.930,00  | 90.930,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90.930,00  |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4015.1 | TRASFERIMENTO DAL COMUNE DI PEZZAZE PER SISTEMAZIONIIDROGEOLOGICHE                  | 11.588,49  | 98.000,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.588,49  |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4016.1 | TRASFERIMENTO DAL COMUNE DI POLAVENO PER SISTEMAZIONIIDROGEOLOGICHE                 | 0,00       | 112.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00       |

## TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

### TIPOLOGIA 300 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

| Codice   | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                                       | Residui presunti 2020 | Assestato 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Cassa 2021 |
|----------|------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4020.1   | CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA SISTEMAZIONE IDRAULICO FORESTALE COMUNI DI SAREZZO, VILLA CARCINA E MARMENTINO           | 0,00                  | 499.800,00     | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4025.1   | CO-FINANZIAMENTO COMUNALE COMUNI DI SAREZZO, VILLA CARCINAE MARMENTINO PER SISTEMAZIONE IDRAULICO FORESTALE           | 0,00                  | 131.200,00     | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4030.1   | CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA SISTEMAZIONE IDRAULICO FORESTALE COMUNI DI LODRINO, TAVERNOLE SUL MELLA, NAVE E MARCHENO | 0,00                  | 498.750,00     | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4035.1   | CO-FINANZIAMENTO COMUNALE COMUNI DI LODRINO, TAVERNOLE SULMELLA, NAVE E MARCHENO PER SISTEMAZIONE IDRAULICO FORESTALE | 0,00                  | 130.250,00     | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4040.1   | CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA SISTEMAZIONE IDRAULICO FORESTALE COMUNI DI BOTTICINO, GARDONE VAL TROMPIA E LUMEZZANE    | 0,00                  | 498.750,00     | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4045.1   | CO-FINANZIAMENTO COMUNALE COMUNI DI BOTTICINO, GARDONE VALTROMPIA E LUMEZZANE PER SISTEMAZIONE IDRAULICO FORESTALE    | 0,00                  | 132.250,00     | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4050.1   | CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA PER PROTEZIONE E CONTRASTO INCENDI BOSCHIVI BOVEZZO, PEZZAZE, IRMA, LUMEZZANE E POLAVENO | 0,00                  | 279.680,00     | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4055.1   | CO-FINANZIAMENTO COMUNALE BOVEZZO, PEZZAZE, IRMA, LUMEZZANEE POLAVENO PER PROTEZIONE E CONTRASTO INCENDI BOSCHIVI     | 0,00                  | 72.020,00      | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4060.1   | GESTIONE ASSOCIATA "GREENWAY VALLE TROMPIA" CONTRIBUTOPROVINCIA SU SOVRACANONI ELETTRICI                              | 0,00                  | 48.000,00      | 48.130,00       | 48.130,00       | 0,00            | 48.130,00  |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4065.1   | GESTIONE ASSOCIATA "GREENWAY VALLE TROMPIA" CONTRIBUTOCOMUINI                                                         | 16.673,71             | 17.000,00      | 16.870,00       | 16.870,00       | 65.000,00       | 33.543,71  |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4070.1   | CONTRIBUTO ERSAF LOMBARDIA                                                                                            | 0,00                  | 8.000,00       | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4075.1   | CONTRIBUTO PROVINCIA PER SOVRACANONE IDROELETTRICI                                                                    | 0,00                  | 68.000,00      | 112.000,00      | 90.000,00       | 0,00            | 112.000,00 |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4080.1   | TRASFERIMENTO DAL COMUNE DI POLAVENO PER ADEGUAMENTO PALESTA                                                          | 50.000,00             | 50.000,00      | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 50.000,00  |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4085.1   | TRASFERIMENTO DAL COMUNE DI POLAVENO PER INTERVENTO STRADE                                                            | 40.000,00             | 40.000,00      | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 40.000,00  |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4090.1   | TRASFERIMENTO DA REGIONE LOMBARDIA PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA UFFICI                                              | 0,00                  | 120.000,00     | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4095.1   | TRASFERIMENTO DAL COMUNE DI IRMA PER RIQUALIFICAZIONE STRUTTURALE E MESSA IN SICUREZZA CASCINA NEGUZZE                | 100.000,00            | 100.000,00     | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 100.000,00 |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4101.1   | TRASFERIMENTI DA COMUNI PER ACCORDO QUADRO DI REALIZZAZIONEOPERE DI MANUTENZIONE ORD. E STRAORD. STRADE               | 0,00                  | 1.382.020,00   | 880.000,00      | 880.000,00      | 880.000,00      | 880.000,00 |
| E0430010 | E.4.03.10.02.000 | 4106.1   | TRASFERIMENTO DAL COMUNE DI OSPITALETTO PER PROGETTORESTAURO E RIQUALIFICAZIONE PALESTRA CHIZZOLINI                   | 328.982,00            | 330.000,00     | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 328.982,00 |

## TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

### TIPOLOGIA 300 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

| Codice                                                                                   | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                                       | Residui presunti 2020 | Assestato 2020       | Previsione 2021     | Previsione 2022     | Previsione 2023   | Cassa 2021          |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| E0430010                                                                                 | E.4.03.10.02.000 | 4111.1   | TRASFERIMENTO DAL COMUNE DI OSPITALETTO PER PROGETTO DI RIFUNZIONALIZZAZIONE DEL BOCCIODROMO COMUNALE                 | 264.185,60            | 265.000,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 264.185,60          |
| E0430010                                                                                 | E.4.03.10.02.000 | 4116.1   | TRASFERIMENTO DAL COMUNE DI OSPITALETTO PER PROGETTO DI PAVIMENTAZIONE IN SINTETICO CAMPO SPORTIVO SAN GIOVANNI BOSCO | 358.900,56            | 360.000,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 358.900,56          |
| E0430010                                                                                 | E.4.03.10.02.000 | 4121.1   | TRASFERIMENTO DAL COMUNE DI CAINO PER PROGETTO RIQUALIFICAZIONE PALESTRA COMUNALE                                     | 0,00                  | 220.000,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00                |
| E0430010                                                                                 | E.4.03.10.02.000 | 4125.1   | TRASFERIMENTO DAL COMUNE DI OSPITALETTO PER NUOVO PALAZZETTO DELLO SPORT                                              | 0,00                  | 4.045.000,00         | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00                |
| E0430010                                                                                 | E.4.03.10.01.000 | 4130.1   | CONTRIBUTO MINISTERO PER SPESE DI PROGETTAZIONI INTERNE                                                               | 0,00                  | 78.020,00            | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00                |
| <b>CATEGORIA 10 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE</b> |                  |          |                                                                                                                       | <b>2.511.851,93</b>   | <b>10.433.648,63</b> | <b>1.057.000,00</b> | <b>1.035.000,00</b> | <b>945.000,00</b> | <b>3.568.851,93</b> |

### RIEPILOGO CATEGORIE

|                                                                                                                                   |                     |                      |                     |                     |                     |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| CATEGORIA 1 - TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE PER ASSUNZIONE DI DEBITI DELL'AMMINISTRAZIONE DA PARTE DI AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | 532.975,80          | 160.000,00           | 160.000,00          | 160.000,00          | 160.000,00          | 692.975,80          |
| CATEGORIA 10 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE                                                 | 2.511.851,93        | 10.433.648,63        | 1.057.000,00        | 1.035.000,00        | 945.000,00          | 3.568.851,93        |
| <b>TIPOLOGIA 300 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>                                                                      | <b>3.044.827,73</b> | <b>10.593.648,63</b> | <b>1.217.000,00</b> | <b>1.195.000,00</b> | <b>1.105.000,00</b> | <b>4.261.827,73</b> |

|                                                    |                  |        |                   |             |             |             |             |             |             |
|----------------------------------------------------|------------------|--------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| E0440001                                           | E.4.04.01.01.999 | 3706.1 | VENDITA AUTOMEZZI | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>CATEGORIA 1 - ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI</b> |                  |        |                   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

### RIEPILOGO CATEGORIE

|                                                                               |             |             |             |             |             |             |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| CATEGORIA 1 - ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI                                   | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TIPOLOGIA 400 - ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

|          |                  |        |                                                                             |           |            |            |            |            |            |
|----------|------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|
| E0450004 | E.4.05.04.99.999 | 3667.1 | TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER DISTRETTO ATTRATTIVITA'                     | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| E0450004 | E.4.05.04.99.999 | 3673.1 | L.R. 31/08 ART. 24 - INTERVENTI A SOSTEGNO DELL'AGRICOLTURA IN AREE MONTANE | 65.247,44 | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 215.247,44 |

## TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

### TIPOLOGIA 500 - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE

| Codice                                                      | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                 | Residui presunti 2020 | Assestato 2020    | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Cassa 2021        |
|-------------------------------------------------------------|------------------|----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| E0450004                                                    | E.4.05.04.99.000 | 4000.1   | TRASFERIMENTI DA COMUNI PER ACCORDO QUADRO<br>MANUTENZIONEVERDE | 210.278,42            | 540.000,00        | 535.000,00        | 535.000,00        | 535.000,00        | 745.278,42        |
| <b>CATEGORIA 4 - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE N.A.C.</b> |                  |          |                                                                 | <b>275.525,86</b>     | <b>690.000,00</b> | <b>685.000,00</b> | <b>685.000,00</b> | <b>685.000,00</b> | <b>960.525,86</b> |

### RIEPILOGO CATEGORIE

|                                                        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| CATEGORIA 4 - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE N.A.C.   | 275.525,86        | 690.000,00        | 685.000,00        | 685.000,00        | 685.000,00        | 960.525,86        |
| <b>TIPOLOGIA 500 - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b> | <b>275.525,86</b> | <b>690.000,00</b> | <b>685.000,00</b> | <b>685.000,00</b> | <b>685.000,00</b> | <b>960.525,86</b> |

### RIEPILOGO TIPOLOGIE

|                                                                        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| TIPOLOGIA 200 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI                           | 3.537.585,45      | 3.078.989,54      | 631.000,00        | 631.000,00        | 631.000,00        | 4.168.585,45      |
| TIPOLOGIA 300 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE                  | 3.044.827,73      | 10.593.648,63     | 1.217.000,00      | 1.195.000,00      | 1.105.000,00      | 4.261.827,73      |
| TIPOLOGIA 400 - ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TIPOLOGIA 500 - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                 | <b>275.525,86</b> | <b>690.000,00</b> | <b>685.000,00</b> | <b>685.000,00</b> | <b>685.000,00</b> | <b>960.525,86</b> |

### TOTALE TITOLO

|                                             |                     |                      |                     |                     |                     |                     |
|---------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b> | <b>6.857.939,04</b> | <b>14.362.638,17</b> | <b>2.533.000,00</b> | <b>2.511.000,00</b> | <b>2.421.000,00</b> | <b>9.390.939,04</b> |
|---------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|

**TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE****TIPOLOGIA 100 - ALIENAZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE**

| <i>Codice</i>                                      | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> |                                   | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i> |
|----------------------------------------------------|------------------------|-----------------|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| E0510001                                           | E.5.01.01.03.999       | 3704.1          | VENDITA QUOTA SOCIETÀ PARTECIPATA | 0,00                         | 525,00                | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| <b>CATEGORIA 1 - ALIENAZIONE DI PARTECIPAZIONI</b> |                        |                 |                                   | <b>0,00</b>                  | <b>525,00</b>         | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       |

**RIEPILOGO CATEGORIE**

|                                                            |             |               |             |             |             |             |
|------------------------------------------------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| CATEGORIA 1 - ALIENAZIONE DI PARTECIPAZIONI                | 0,00        | 525,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TIPOLOGIA 100 - ALIENAZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b> | <b>0,00</b> | <b>525,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**RIEPILOGO TIPOLOGIE**

|                                                     |      |        |      |      |      |      |
|-----------------------------------------------------|------|--------|------|------|------|------|
| TIPOLOGIA 100 - ALIENAZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE | 0,00 | 525,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|-----------------------------------------------------|------|--------|------|------|------|------|

**TOTALE TITOLO**

|                                                                |             |               |             |             |             |             |
|----------------------------------------------------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b> | <b>0,00</b> | <b>525,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|----------------------------------------------------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|

## TITOLO 6 - ACCENSIONE PRESTITI

### TIPOLOGIA 300 - ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE

| Codice                                                   | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                                           | Residui presunti 2020 | Assestato 2020    | Previsione 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Cassa 2021        |
|----------------------------------------------------------|------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| E0630001                                                 | E.6.03.01.04.003 | 2034.1   | ASSUNZIONE MUTUO PER REALIZZAZIONE POLIVALENTE DI LAVONE (POSIZ. 4465438/00)                                              | 0,00                  | 0,00              | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00              |
| E0630001                                                 | E.6.03.01.04.003 | 2035.1   | ASSUNZIONE MUTUO PER PROGETTO COLLETTORE FOGNARIO MEDIA E BASSA VALLE - 2 LOTTO (POSIZ. 4337026/03 E 4337026/05)          | 0,00                  | 0,00              | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00              |
| E0630001                                                 | E.6.03.01.04.003 | 2058.1   | ASSUNZIONE DI MUTUO PER COLLETTORE ACQUE REFLUE MEDIA E BASSA VALLE - 2 LOTTO (POSIZ. 4337026/04)                         | 58.367,72             | 788.000,00        | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 58.367,72         |
| E0630001                                                 | E.6.03.01.04.999 | 3207.1   | ASSUNZIONE DI MUTUO A CARICO A.T.O. PER REALIZZAZIONE COLLETTORE FOGNARIO MEDIA E BASSA VALLE - 3° LOTTO (POSIZ. 4465824) | 0,00                  | 0,00              | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00              |
| E0630001                                                 | E.6.03.01.04.003 | 3725.1   | MUTUO PER ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA CONSORTILEDI LAVONE                                                                  | 500.000,00            | 168.469,22        | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 500.000,00        |
| <b>CATEGORIA 1 - FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE</b> |                  |          |                                                                                                                           | <b>558.367,72</b>     | <b>956.469,22</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>558.367,72</b> |

### RIEPILOGO CATEGORIE

|                                                                                     |                   |                   |             |             |             |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| CATEGORIA 1 - FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE                                   | 558.367,72        | 956.469,22        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 558.367,72        |
| <b>TIPOLOGIA 300 - ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE</b> | <b>558.367,72</b> | <b>956.469,22</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>558.367,72</b> |

### RIEPILOGO TIPOLOGIE

|                                                                              |            |            |      |      |      |            |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------|------|------|------------|
| TIPOLOGIA 300 - ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE | 558.367,72 | 956.469,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 558.367,72 |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------|------|------|------------|

### TOTALE TITOLO

|                                       |                   |                   |             |             |             |                   |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| <b>TITOLO 6 - ACCENSIONE PRESTITI</b> | <b>558.367,72</b> | <b>956.469,22</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>558.367,72</b> |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|

**TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE****TIPOLOGIA 100 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE**

| <i>Codice</i>                                                     | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> |                        | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i> |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| E0710001                                                          | E.7.01.01.01.001       | 793.1           | ANTICIPAZIONE DI CASSA | 0,00                         | 100.000,00            | 100.000,00             | 100.000,00             | 100.000,00             | 100.000,00        |
| <b>CATEGORIA 1 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b> |                        |                 |                        | <b>0,00</b>                  | <b>100.000,00</b>     | <b>100.000,00</b>      | <b>100.000,00</b>      | <b>100.000,00</b>      | <b>100.000,00</b> |

**RIEPILOGO CATEGORIE**

|                                                                     |             |                   |                   |                   |                   |                   |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| CATEGORIA 1 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE          | 0,00        | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        |
| <b>TIPOLOGIA 100 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b> | <b>0,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> |

**RIEPILOGO TIPOLOGIE**

|                                                              |      |            |            |            |            |            |
|--------------------------------------------------------------|------|------------|------------|------------|------------|------------|
| TIPOLOGIA 100 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE | 0,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
|--------------------------------------------------------------|------|------------|------------|------------|------------|------------|

**TOTALE TITOLO**

|                                                                |             |                   |                   |                   |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b> | <b>0,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> |
|----------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|

## TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

### TIPOLOGIA 100 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

| Codice                                                        | Piano dei conti  | Capitolo |                                                         | Residui presunti 2020 | Assestato 2020    | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Cassa 2021        |
|---------------------------------------------------------------|------------------|----------|---------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| E0910001                                                      | E.9.01.01.02.000 | 801.1    | RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE I.V.A. (SPLIT PAYMENT) | 6,67                  | 800.000,00        | 400.000,00        | 400.000,00        | 400.000,00        | 400.006,67        |
| <b>CATEGORIA 1 - ALTRE RITENUTE</b>                           |                  |          |                                                         | <b>6,67</b>           | <b>800.000,00</b> | <b>400.000,00</b> | <b>400.000,00</b> | <b>400.000,00</b> | <b>400.006,67</b> |
| E0910002                                                      | E.9.01.02.02.001 | 794.1    | RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE    | 0,00                  | 90.000,00         | 90.000,00         | 90.000,00         | 90.000,00         | 90.000,00         |
| E0910002                                                      | E.9.01.02.01.001 | 795.1    | RITENUTE ERARIALI                                       | 0,00                  | 350.000,00        | 350.000,00        | 350.000,00        | 350.000,00        | 350.000,00        |
| E0910002                                                      | E.9.01.02.99.999 | 796.1    | ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI             | 0,00                  | 8.000,00          | 8.000,00          | 8.000,00          | 8.000,00          | 8.000,00          |
| <b>CATEGORIA 2 - RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE</b> |                  |          |                                                         | <b>0,00</b>           | <b>448.000,00</b> | <b>448.000,00</b> | <b>448.000,00</b> | <b>448.000,00</b> | <b>448.000,00</b> |
| E0910099                                                      | E.9.01.99.03.001 | 800.1    | RIMBORSO ANTICIPAZIONI PER SERVIZIO DI ECONOMATO        | 3.000,00              | 10.400,00         | 10.400,00         | 10.400,00         | 10.400,00         | 13.400,00         |
| <b>CATEGORIA 99 - ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>       |                  |          |                                                         | <b>3.000,00</b>       | <b>10.400,00</b>  | <b>10.400,00</b>  | <b>10.400,00</b>  | <b>10.400,00</b>  | <b>13.400,00</b>  |

### RIEPILOGO CATEGORIE

|                                                        |  |  |  |                 |                     |                   |                   |                   |                   |
|--------------------------------------------------------|--|--|--|-----------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| CATEGORIA 1 - ALTRE RITENUTE                           |  |  |  | 6,67            | 800.000,00          | 400.000,00        | 400.000,00        | 400.000,00        | 400.006,67        |
| CATEGORIA 2 - RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE |  |  |  | 0,00            | 448.000,00          | 448.000,00        | 448.000,00        | 448.000,00        | 448.000,00        |
| CATEGORIA 99 - ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO       |  |  |  | 3.000,00        | 10.400,00           | 10.400,00         | 10.400,00         | 10.400,00         | 13.400,00         |
| <b>TIPOLOGIA 100 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>     |  |  |  | <b>3.006,67</b> | <b>1.258.400,00</b> | <b>858.400,00</b> | <b>858.400,00</b> | <b>858.400,00</b> | <b>861.406,67</b> |

|                                                     |                  |       |                                                  |                 |                   |                   |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------------------|------------------|-------|--------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| E0920004                                            | E.9.02.04.01.001 | 797.1 | DEPOSITI CAUZIONALI                              | 0,00            | 80.000,00         | 80.000,00         | 80.000,00         | 80.000,00         | 80.000,00         |
| <b>CATEGORIA 4 - DEPOSITI DI/PRESSO TERZI</b>       |                  |       |                                                  | <b>0,00</b>     | <b>80.000,00</b>  | <b>80.000,00</b>  | <b>80.000,00</b>  | <b>80.000,00</b>  | <b>80.000,00</b>  |
| E0920099                                            | E.9.02.99.99.999 | 798.1 | RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI       | 9.999,44        | 300.000,00        | 300.000,00        | 300.000,00        | 300.000,00        | 309.999,44        |
| E0920099                                            | E.9.02.99.99.999 | 799.1 | RIMBORSO ANTICIPAZIONI PER SERVIZIO DI ECONOMATO | 0,00            | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>CATEGORIA 99 - ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI</b> |                  |       |                                                  | <b>9.999,44</b> | <b>300.000,00</b> | <b>300.000,00</b> | <b>300.000,00</b> | <b>300.000,00</b> | <b>309.999,44</b> |

### RIEPILOGO CATEGORIE

|                                                |  |  |  |                 |                   |                   |                   |                   |                   |
|------------------------------------------------|--|--|--|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| CATEGORIA 4 - DEPOSITI DI/PRESSO TERZI         |  |  |  | 0,00            | 80.000,00         | 80.000,00         | 80.000,00         | 80.000,00         | 80.000,00         |
| CATEGORIA 99 - ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI   |  |  |  | 9.999,44        | 300.000,00        | 300.000,00        | 300.000,00        | 300.000,00        | 309.999,44        |
| <b>TIPOLOGIA 200 - ENTRATE PER CONTO TERZI</b> |  |  |  | <b>9.999,44</b> | <b>380.000,00</b> | <b>380.000,00</b> | <b>380.000,00</b> | <b>380.000,00</b> | <b>389.999,44</b> |



**TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO****TIPOLOGIA 200 - ENTRATE PER CONTO TERZI**

Codice      Piano dei conti      Capitolo      Residui presunti 2020      Assestato 2020      Previsione 2021      Previsione 2022      Previsione 2023      Cassa 2021

**RIEPILOGO TIPOLOGIE**

|                                             |          |              |            |            |            |            |
|---------------------------------------------|----------|--------------|------------|------------|------------|------------|
| TIPOLOGIA 100 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO | 3.006,67 | 1.258.400,00 | 858.400,00 | 858.400,00 | 858.400,00 | 861.406,67 |
| TIPOLOGIA 200 - ENTRATE PER CONTO TERZI     | 9.999,44 | 380.000,00   | 380.000,00 | 380.000,00 | 380.000,00 | 389.999,44 |

**TOTALE TITOLO**

|                                                             |                  |                     |                     |                     |                     |                     |
|-------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b> | <b>13.006,11</b> | <b>1.638.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.251.406,11</b> |
|-------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|

## AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

| Codice   | Piano dei conti   | Capitolo |                                    | Residui presunti 2020 | Assestato 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Cassa 2021 |
|----------|-------------------|----------|------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|
| E1000000 | E.10.04.00.00.000 | 90005.1  | UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 0,00                  | 681.948,07     | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |

### TOTALE TITOLO

|                           |  |  |  |      |            |      |      |      |      |
|---------------------------|--|--|--|------|------------|------|------|------|------|
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE |  |  |  | 0,00 | 681.948,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|---------------------------|--|--|--|------|------------|------|------|------|------|

## FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

| Codice   | Piano dei conti   | Capitolo |                                                         | Residui presunti 2020 | Assestato 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Cassa 2021 |
|----------|-------------------|----------|---------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|
| E1100000 | E.11.01.00.00.000 | 90002    | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI          | 0,00                  | 91.300,36      | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| E1100000 | E.11.02.00.00.000 | 90003    | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE | 0,00                  | 147.142,60     | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |

### TOTALE TITOLO

|                                    |  |  |  |      |            |      |      |      |             |
|------------------------------------|--|--|--|------|------------|------|------|------|-------------|
| <b>FONDO PLURIENNALE VINCOLATO</b> |  |  |  | 0,00 | 238.442,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | <b>0,00</b> |
|------------------------------------|--|--|--|------|------------|------|------|------|-------------|

### RIEPILOGO TITOLI

|                                                         |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
|---------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| FONDO DI CASSA                                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 2.476.110,74         |
| TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI                       | 1.942.675,79         | 7.698.902,12         | 5.581.606,10         | 5.575.514,10         | 5.569.276,00         | 7.524.281,89         |
| TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE                      | 1.408.574,71         | 2.535.525,94         | 2.719.179,00         | 2.714.179,00         | 2.713.326,00         | 4.127.753,71         |
| TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE                    | 6.857.939,04         | 14.362.638,17        | 2.533.000,00         | 2.511.000,00         | 2.421.000,00         | 9.390.939,04         |
| TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE | 0,00                 | 525,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| TITOLO 6 - ACCENSIONE PRESTITI                          | 558.367,72           | 956.469,22           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 558.367,72           |
| TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE | 0,00                 | 100.000,00           | 100.000,00           | 100.000,00           | 100.000,00           | 100.000,00           |
| TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO    | 13.006,11            | 1.638.400,00         | 1.238.400,00         | 1.238.400,00         | 1.238.400,00         | 1.251.406,11         |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE                               | 0,00                 | 681.948,07           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO                             | 0,00                 | 238.442,96           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>                          | <b>10.780.563,37</b> | <b>28.212.851,48</b> | <b>12.172.185,10</b> | <b>12.139.093,10</b> | <b>12.042.002,00</b> | <b>25.428.859,21</b> |

# ***Bilancio di previsione 2021 - 2023***



## ENTRATE

|                                                         | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i>    |
|---------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| FONDO DI CASSA                                          | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | <b>2.476.110,74</b>  |
| TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI                       | 1.942.675,79                 | 7.698.902,12          | 5.581.606,10           | 5.575.514,10           | 5.569.276,00           | <b>7.524.281,89</b>  |
| TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE                      | 1.408.574,71                 | 2.535.525,94          | 2.719.179,00           | 2.714.179,00           | 2.713.326,00           | <b>4.127.753,71</b>  |
| TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE                    | 6.857.939,04                 | 14.362.638,17         | 2.533.000,00           | 2.511.000,00           | 2.421.000,00           | <b>9.390.939,04</b>  |
| TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE | 0,00                         | 525,00                | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | <b>0,00</b>          |
| TITOLO 6 - ACCENSIONE PRESTITI                          | 558.367,72                   | 956.469,22            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | <b>558.367,72</b>    |
| TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE | 0,00                         | 100.000,00            | 100.000,00             | 100.000,00             | 100.000,00             | <b>100.000,00</b>    |
| TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO    | 13.006,11                    | 1.638.400,00          | 1.238.400,00           | 1.238.400,00           | 1.238.400,00           | <b>1.251.406,11</b>  |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE                               | 0,00                         | 681.948,07            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | <b>0,00</b>          |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO                             | 0,00                         | 238.442,96            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | <b>0,00</b>          |
| <b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>                          | <b>10.780.563,37</b>         | <b>28.212.851,48</b>  | <b>12.172.185,10</b>   | <b>12.139.093,10</b>   | <b>12.042.002,00</b>   | <b>25.428.859,21</b> |

## SPESE

|                                                                           | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i>    |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                                 | 3.891.633,34                 | 9.923.747,49          | 8.109.457,10           | 8.106.163,10           | 8.102.795,00           | <b>12.026.090,44</b> |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                                        | 8.018.765,61                 | 15.496.774,99         | 2.533.000,00           | 2.511.000,00           | 2.421.000,00           | <b>10.551.765,61</b> |
| TITOLO 4 - RIMBORSO PRESTITI                                              | 510.327,02                   | 1.053.929,00          | 191.328,00             | 183.530,00             | 179.807,00             | <b>701.655,02</b>    |
| TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE | 0,00                         | 100.000,00            | 100.000,00             | 100.000,00             | 100.000,00             | <b>100.000,00</b>    |
| TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO                       | 207.011,13                   | 1.638.400,00          | 1.238.400,00           | 1.238.400,00           | 1.238.400,00           | <b>1.445.411,13</b>  |
| <b>TOTALE GENERALE SPESE</b>                                              | <b>12.627.737,10</b>         | <b>28.212.851,48</b>  | <b>12.172.185,10</b>   | <b>12.139.093,10</b>   | <b>12.042.002,00</b>   | <b>24.824.922,20</b> |

## TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

### MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

#### PROGRAMMA 1 - ORGANI ISTITUZIONALI

| Codice                                               | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                               | Residui presunti 2020 | Assestato 2020   | Previsione 2021  | Previsione 2022  | Previsione 2023  | Cassa 2021       |
|------------------------------------------------------|------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| U0101103                                             | U.1.03.02.01.000 | 412.1    | INDENNITA' E RIMBORSI SPESE AGLI AMMINISTRATORI ORGANI ISTITUZIONALI                                          | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| U0101103                                             | U.1.03.02.01.000 | 414.1    | COMPENSO AL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI ORGANI ISTITUZIONALI                                              | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| U0101103                                             | U.1.03.02.99.000 | 419.1    | CONTRIBUTO ASSOCIATIVO ANNUALE U.N.C.E.M.                                                                     | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| U0101103                                             | U.1.03.02.01.000 | 2853.1   | COMPENSO AL NUCLEO DI VALUTAZIONE                                                                             | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| U0101103                                             | U.1.03.02.99.000 | 3395.1   | CONTRIBUTO ASSOCIATIVO A.C.B. E ALTRI                                                                         | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| U0101103                                             | U.1.03.02.99.000 | 3634.1   | RIMBORSO AI DATORI DI LAVORO RELATIVI AGLI AMMINISTRATORI IMPEGNATI NELL'ESERCIZIO DEL MANDATO AMMINISTRATIVO | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| U0101103                                             | U.1.03.02.01.000 | 10412.1  | RIMBORSI SPESE AGLI AMMINISTRATORI ORGANI ISTITUZIONALI                                                       | 8.842,22              | 12.000,00        | 12.000,00        | 12.000,00        | 12.000,00        | 20.842,22        |
| U0101103                                             | U.1.03.02.01.000 | 10413.1  | RIMBORSO SPESE AMMINISTRATORI PER ONERI PREVIDENZIALI                                                         | 843,30                | 11.000,00        | 11.000,00        | 11.000,00        | 11.000,00        | 11.843,30        |
| U0101103                                             | U.1.03.02.01.000 | 10414.1  | COMPENSO AL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI ORGANI ISTITUZIONALI                                              | 5.004,19              | 7.100,00         | 7.100,00         | 7.100,00         | 7.100,00         | 12.104,19        |
| U0101103                                             | U.1.03.02.99.000 | 10419.1  | CONTRIBUTO ASSOCIATIVO ANNUALE U.N.C.E.M.                                                                     | 0,00                  | 1.000,00         | 1.000,00         | 1.000,00         | 1.000,00         | 1.000,00         |
| U0101103                                             | U.1.03.02.99.000 | 13395.1  | CONTRIBUTO ASSOCIATIVO A.C.B. ED ALTRI                                                                        | 0,00                  | 2.800,00         | 2.800,00         | 2.800,00         | 2.800,00         | 2.800,00         |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b> |                  |          |                                                                                                               | <b>14.689,71</b>      | <b>33.900,00</b> | <b>33.900,00</b> | <b>33.900,00</b> | <b>33.900,00</b> | <b>48.589,71</b> |
| <b>PROGRAMMA 1 - ORGANI ISTITUZIONALI</b>            |                  |          |                                                                                                               | <b>14.689,71</b>      | <b>33.900,00</b> | <b>33.900,00</b> | <b>33.900,00</b> | <b>33.900,00</b> | <b>48.589,71</b> |

## TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

### MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

#### PROGRAMMA 2 - SEGRETERIA GENERALE

| Codice                                                       | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                         | Residui presunti 2020 | Assestato 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Cassa 2021  |
|--------------------------------------------------------------|------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|
| U0102101                                                     | U.1.01.01.01.000 | 421.1    | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE SEGRETERIA GENERALE              | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0102101                                                     | U.1.01.02.01.000 | 422.1    | ONERI PREVIDENZIALI RELATIVI AL PERSONALE DI SEGRETERIA GENERALE        | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0102101                                                     | U.1.01.01.01.000 | 3735.1   | CONVENZIONE PER SERVIZIO INFORMATICO                                    | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| <b>MACROAGGREGATO 1 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE</b>       |                  |          |                                                                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |
| U0102102                                                     | U.1.02.01.99.000 | 447.1    | IMPOSTE E TASSE SEGRETERIA GENERALE                                     | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0102102                                                     | U.1.02.01.99.000 | 1375.1   | VERSAMENTO I.R.A.P. - SEGRETERIA GENERALE                               | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0102102                                                     | U.1.02.01.01.000 | 3388.1   | VERSAMENTO I.R.A.P. - PERSONALE DI SEGRETERIA                           | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE</b> |                  |          |                                                                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |
| U0102103                                                     | U.1.03.01.02.000 | 427.1    | STAMPATI - CANCELLERIA E MATERIALE VARIO PER UFFICI SEGRETERIA GENERALE | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0102103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 432.1    | SPESE DI MANUTENZIONE RELATIVE AGLI UFFICI SEGRETERIA GENERALE          | 30,50                 | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 30,50       |
| U0102103                                                     | U.1.03.02.05.000 | 433.1    | SPESE PER RISCALDAMENTO E ACQUA AGLI UFFICI - SEGRETERIA GENERALE       | 59,20                 | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 59,20       |
| U0102103                                                     | U.1.03.02.05.000 | 434.1    | SPESE PER ENERGIA ELETTRICA SEGRETERIA GENERALE                         | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0102103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 435.1    | SPESE POSTALI TELEFONICHE TELEFAX SEGRETERIA GENERALE                   | 861,95                | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 861,95      |
| U0102103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 437.1    | BANCHE DATI ON LINE - GAZZETTA UFFICIALE E B.U.R.L. SEGRETERIA GENERALE | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0102103                                                     | U.1.03.02.11.000 | 438.1    | SPESE LEGALI PER LITI ARBITRATI SEGRETERIA GENERALE                     | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0102103                                                     | U.1.03.02.11.000 | 3271.1   | SPESE PER GESTIONE SERVIZIO INFORMATICO                                 | 610,00                | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 610,00      |
| U0102103                                                     | U.1.03.01.01.000 | 3463.1   | ACQUISTO GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI                              | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0102103                                                     | U.1.03.02.02.000 | 3471.1   | INDENNITA' E RIMBORSI SPESE PER MISSIONI                                | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0102103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 3635.1   | SPESE PER PRESTAZIONI DI SEGRETERIA GENERALE                            | 231,38                | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 231,38      |
| U0102103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 3715.1   | REALIZZAZIONE VOUCHER DIGITALE                                          | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0102103                                                     | U.1.03.02.11.000 | 3745.1   | COPERTO DA FPV - SPESE LEGALI PER LITI ARBITRATI SEGRETERIAGENERALE     | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0102103                                                     | U.1.03.01.02.000 | 10427.1  | STAMPATI, CANCELLERIA E MATERIALE VARIO PER UFFICI                      | 1.431,16              | 3.000,00       | 3.000,00        | 3.000,00        | 3.000,00        | 4.431,16    |
| U0102103                                                     | U.1.03.02.05.000 | 10431.1  | NOLEGGIO FOTOCOPIATORI                                                  | 0,00                  | 0,00           | 6.400,00        | 6.000,00        | 6.000,00        | 6.400,00    |
| U0102103                                                     | U.1.03.02.11.000 | 10438.1  | SPESE LEGALI PER ARBITRATI                                              | 16.014,56             | 18.500,00      | 5.000,00        | 5.000,00        | 5.000,00        | 21.014,56   |
| U0102103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 13273.1  | CONTRATTO DI SERVIZIO SEVAT PER SUPPORTO AREA AMMINISTRATIVA            | 0,00                  | 0,00           | 64.000,00       | 64.000,00       | 64.000,00       | 64.000,00   |
| U0102103                                                     | U.1.03.01.01.000 | 13463.1  | ACQUISTO GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI                              | 0,00                  | 550,00         | 550,00          | 550,00          | 550,00          | 550,00      |



## TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

### MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

#### PROGRAMMA 2 - SEGRETERIA GENERALE

| Codice                                               | Piano dei conti  | Capitolo |                                                  | Residui presunti 2020 | Assestato 2020   | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Cassa 2021        |
|------------------------------------------------------|------------------|----------|--------------------------------------------------|-----------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| U0102103                                             | U.1.03.02.02.000 | 13471.1  | INDENNITÀ E RIMBORSI SPESE PER MISSIONI          | 1.930,97              | 2.000,00         | 2.000,00          | 2.000,00          | 2.000,00          | 3.930,97          |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b> |                  |          |                                                  | <b>21.169,72</b>      | <b>24.050,00</b> | <b>80.950,00</b>  | <b>80.550,00</b>  | <b>80.550,00</b>  | <b>102.119,72</b> |
| U0102104                                             | U.1.04.01.02.000 | 3631.1   | TRASFERIMENTI PER SERVIZIO ASSOCIATO INFORMATICO | 0,00                  | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U0102104                                             | U.1.04.04.01.000 | 3761.1   | CONTRIBUTI PER INIZIATIVE DI VALENZA COMUNITARIA | 0,00                  | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U0102104                                             | U.1.04.04.01.000 | 3762.1   | TRASFERIMENTI PER LEVA CIVICA                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U0102104                                             | U.1.04.04.01.000 | 13761.1  | CONTRIBUTI PER INIZIATIVE A VALENZA COMUNITARIA  | 16.984,21             | 30.417,00        | 32.199,00         | 37.123,00         | 39.189,00         | 49.183,21         |
| U0102104                                             | U.1.04.04.01.000 | 13762.1  | TRASFERIMENTI PER LEVA CIVICA                    | 0,00                  | 4.000,00         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>MACROAGGREGATO 4 - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>     |                  |          |                                                  | <b>16.984,21</b>      | <b>34.417,00</b> | <b>32.199,00</b>  | <b>37.123,00</b>  | <b>39.189,00</b>  | <b>49.183,21</b>  |
| <b>PROGRAMMA 2 - SEGRETERIA GENERALE</b>             |                  |          |                                                  | <b>38.153,93</b>      | <b>58.467,00</b> | <b>113.149,00</b> | <b>117.673,00</b> | <b>119.739,00</b> | <b>151.302,93</b> |

**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI****MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE****PROGRAMMA 3 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO**

| <i>Codice</i>                                                                         | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> |                                                               | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i> |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| U0103101                                                                              | U.1.01.01.01.000       | 449.1           | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE GESTIONE ECONOMICA     | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| U0103101                                                                              | U.1.01.02.01.000       | 450.1           | ONERI PREVIDENZIALI RELATIVI AL PERSONALE- GESTIONE ECONOMICA | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| U0103101                                                                              | U.1.01.01.01.000       | 10449.1         | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI PERSONALE GESTIONE ECONOMICA        | 166,69                       | 41.350,00             | 25.600,00              | 25.600,00              | 25.600,00              | 25.766,69         |
| U0103101                                                                              | U.1.01.02.01.000       | 10450.1         | ONERI PREVIDENZIALI PERSONALE GESTIONE ECONOMICA              | 0,00                         | 18.207,00             | 10.540,00              | 10.540,00              | 10.540,00              | 10.540,00         |
| <b>MACROAGGREGATO 1 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE</b>                                |                        |                 |                                                               | <b>166,69</b>                | <b>59.557,00</b>      | <b>36.140,00</b>       | <b>36.140,00</b>       | <b>36.140,00</b>       | <b>36.306,69</b>  |
| U0103102                                                                              | U.1.02.01.01.000       | 1377.1          | VERSAMENTO I.R.A.P. - GESTIONE ECONOMICA                      | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE</b>                          |                        |                 |                                                               | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       |
| U0103103                                                                              | U.1.03.02.17.000       | 455.1           | SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA                            | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| U0103103                                                                              | U.1.03.02.17.000       | 10455.1         | SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA                            | 394,60                       | 2.750,00              | 2.500,00               | 2.500,00               | 2.500,00               | 2.894,60          |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>                                  |                        |                 |                                                               | <b>394,60</b>                | <b>2.750,00</b>       | <b>2.500,00</b>        | <b>2.500,00</b>        | <b>2.500,00</b>        | <b>2.894,60</b>   |
| <b>PROGRAMMA 3 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO</b> |                        |                 |                                                               | <b>561,29</b>                | <b>62.307,00</b>      | <b>38.640,00</b>       | <b>38.640,00</b>       | <b>38.640,00</b>       | <b>39.201,29</b>  |

**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI****MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE****PROGRAMMA 5 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI**

| <i>Codice</i>                                                   | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> |                                        | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i> |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| U0105103                                                        | U.1.03.02.99.000       | 3767.1          | GESTIONE UFFICIO VINCOLO IDROGEOLOGICO | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>            |                        |                 |                                        | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       |
| <b>PROGRAMMA 5 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI</b> |                        |                 |                                        | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       |

## TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

### MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

#### PROGRAMMA 6 - UFFICIO TECNICO

| Codice                                                       | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                                        | Residui presunti 2020 | Assestato 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Cassa 2021  |
|--------------------------------------------------------------|------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|
| U0106101                                                     | U.1.01.01.01.000 | 457.1    | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE - UFFICIO TECNICO                                                               | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0106101                                                     | U.1.01.02.01.000 | 458.1    | ONERI PREVIDENZIALI RELATIVI AL PERSONALE DELL'UFFICIO TECNICO                                                         | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0106101                                                     | U.1.01.01.02.000 | 3480.1   | PROGETTAZIONI INTERNE                                                                                                  | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0106101                                                     | U.1.01.01.01.000 | 3755.1   | CONVENZIONE PER PERSONALE COMANDATO - UFFICIO TECNICO                                                                  | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| <b>MACROAGGREGATO 1 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE</b>       |                  |          |                                                                                                                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |
| U0106102                                                     | U.1.02.01.01.000 | 1380.1   | VERSAMENTO I.R.A.P. - UFFICIO TECNICO                                                                                  | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE</b> |                  |          |                                                                                                                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |
| U0106103                                                     | U.1.03.02.11.000 | 470.1    | SPESE PER STUDI, PROGETTAZIONI, DIREZIONE LAVORI E COLLAUDI                                                            | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0106103                                                     | U.1.03.02.10.000 | 3547.1   | GESTIONE UFFICIO POLO CATASTALE - CONSULENZE - FORMAZIONE EPRESTAZIONI                                                 | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0106103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 3652.1   | GESTIONE SPORTELLO UNICO ATTIVITA' PRODUTTIVE (SUAP)                                                                   | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0106103                                                     | U.1.03.02.19.000 | 3670.1   | REALIZZAZIONE PROGETTO DIGITALIZZAZIONE PROCESSI E PROCEDUREPER MIGLIORAMENTO ACCESSO E FRUIZIONE DEI SERVIZI PUBBLICI | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0106103                                                     | U.1.03.02.17.000 | 3692.1   | CONVENZIONE TESORERIA ENTE BANCA POPOLARE DI SONDRIO PER PAGAMENTI SPORTELLO UNICO ATTIVITA' PRODUTTIVE (SUAP)         | 231,25                | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 231,25      |
| U0106103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 3709.1   | GESTIONE UFFICIO SPORTELLO UNICO EDILIZIA (SUED)                                                                       | 5.075,20              | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 5.075,20    |
| U0106103                                                     | U.1.03.02.10.000 | 3710.1   | CONSULENZE PER APPALTO SERVIZIO INTERCOMUNALE DI RACCOLTA ESMALTIMENTO RIFIUTI (RILEVANTE AI FINI I.V.A.)              | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0106103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 3711.1   | SPESE DI PUBBLICITA' APPALTO SERVIZIO INTERCOMUNALE DI RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI (RILEVANTE AI FINI I.V.A.)       | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0106103                                                     | U.1.03.02.17.000 | 3726.1   | CONVENZIONE TESORERIA ENTE BANCA POPOLARE DI SONDRIO PER PAGAMENTI SPORTELLO UNICO EDILIZIA DIGITALE (SUED)            | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0106103                                                     | U.1.03.02.13.000 | 3741.1   | GESTIONE DELLA CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA - PRESTAZIONI DI SERVIZI                                                  | 634,41                | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 634,41      |
| U0106103                                                     | U.1.03.01.02.000 | 3749.1   | ACQUISTO MATERIALE PER UFFICIO TECNICO                                                                                 | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0106103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 3763.1   | REALIZZAZIONE PROGETTI DI INNOVAZIONE                                                                                  | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0106103                                                     | U.1.03.02.13.000 | 3790.1   | SPESE DI GARA PER CONTO DEI COMUNI                                                                                     | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0106103                                                     | U.1.03.02.14.000 | 3970.1   | SPESE DI GARA PER CONTO DEI COMUNI                                                                                     | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U0106103                                                     | U.1.03.02.13.000 | 13641.1  | INTEGRAZIONE CONTRATTO DI SERVIZIO SEVAT                                                                               | 0,00                  | 30.000,00      | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |

## TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

### MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

#### PROGRAMMA 6 - UFFICIO TECNICO

| Codice                                               | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                                          | Residui presunti 2020 | Assestato 2020   | Previsione 2021  | Previsione 2022  | Previsione 2023  | Cassa 2021       |
|------------------------------------------------------|------------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| U0106103                                             | U.1.03.02.16.000 | 13830.1  | SPESE PER CONTRATTO DI SERVIZIO SEVAT GESTIONE ISTRUTTORIASUAP                                                           | 0,00                  | 44.000,00        | 26.400,00        | 26.400,00        | 26.400,00        | 26.400,00        |
| U0106103                                             | U.1.03.02.99.000 | 13832.1  | GESTIONE SERVIZIO ANTISISMICA                                                                                            | 8.541,00              | 19.380,00        | 18.000,00        | 18.000,00        | 18.000,00        | 26.541,00        |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b> |                  |          |                                                                                                                          | <b>14.481,86</b>      | <b>93.380,00</b> | <b>44.400,00</b> | <b>44.400,00</b> | <b>44.400,00</b> | <b>58.881,86</b> |
| U0106104                                             | U.1.04.01.02.000 | 3307.1   | CONVENZIONE CON LA COMUNITA' MONTANA DI VALLE CAMONICA PER L.R. 22/98 - IMPIANTI A FUNE                                  | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| U0106104                                             | U.1.04.01.01.000 | 3678.1   | TRASFERIMENTI ALL'AUTORITA' DI VIGILANZA PER APPALTI OPERE PUBBLICHE                                                     | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| U0106104                                             | U.1.04.01.02.000 | 3693.1   | TRASFERIMENTI A FAVORE DELL'A.S.L. PER SPORTELLO UNICO ATTIVITA' PRODUTTIVE (SUAP)                                       | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| U0106104                                             | U.1.04.01.02.000 | 3701.1   | RESTITUZIONE QUOTE AI COMUNI E COMUNITA' MONTANA DEL SEBINOBRESCIANO PER SPORTELLO UNICO DELLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (SU) | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| U0106104                                             | U.1.04.01.02.000 | 3727.1   | RESTITUZIONE QUOTE AI COMUNI PER SPORTELLO UNICO EDILIZIA DIGITALE (SUED)                                                | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| U0106104                                             | U.1.04.01.02.000 | 3728.1   | TRASFERIMENTI A FAVORE DELL'A.S.L. PER SPORTELLO UNICO EDILIZIA DIGITALE (SUED)                                          | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| U0106104                                             | U.1.04.01.02.000 | 13307.1  | CONVENZIONE CON LA COMUNITA' MONTANA DI VALLE CAMONICA PER L.R. 22/98 - IMPIANTI A FUNE                                  | 2.323,80              | 2.600,00         | 2.600,00         | 2.600,00         | 2.600,00         | 4.923,80         |
| <b>MACROAGGREGATO 4 - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>     |                  |          |                                                                                                                          | <b>2.323,80</b>       | <b>2.600,00</b>  | <b>2.600,00</b>  | <b>2.600,00</b>  | <b>2.600,00</b>  | <b>4.923,80</b>  |
| <b>PROGRAMMA 6 - UFFICIO TECNICO</b>                 |                  |          |                                                                                                                          | <b>16.805,66</b>      | <b>95.980,00</b> | <b>47.000,00</b> | <b>47.000,00</b> | <b>47.000,00</b> | <b>63.805,66</b> |

## TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

### MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

#### PROGRAMMA 8 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI

| Codice                                                | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                 | Residui presunti 2020 | Assestato 2020    | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Cassa 2021        |
|-------------------------------------------------------|------------------|----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| U0108103                                              | U.1.03.02.99.000 | 10430.1  | SPESE PER MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE SEDI DI COMUNITÀ MONTANA | 20.627,02             | 37.521,48         | 19.000,00         | 19.000,00         | 19.000,00         | 39.627,02         |
| U0108103                                              | U.1.03.02.99.000 | 10432.1  | SPESE PER MANUTENZIONE ORDINARIA SEDI COMUNITÀ MONTANA          | 12.544,10             | 40.000,00         | 35.000,00         | 35.000,00         | 35.000,00         | 47.544,10         |
| U0108103                                              | U.1.03.02.05.000 | 10433.1  | SPESE PER RISCALDAMENTO E ACQUA                                 | 7.327,35              | 20.000,00         | 20.000,00         | 20.000,00         | 20.000,00         | 27.327,35         |
| U0108103                                              | U.1.03.02.05.000 | 10434.1  | SPESE PER ENERGIA ELETTRICA                                     | 850,29                | 11.500,00         | 11.500,00         | 11.500,00         | 11.500,00         | 12.350,29         |
| U0108103                                              | U.1.03.02.99.000 | 10435.1  | SPESE POSTALI, TELEFONICHE E FAX                                | 965,05                | 6.000,00          | 6.000,00          | 6.000,00          | 6.000,00          | 6.965,05          |
| U0108103                                              | U.1.03.02.99.000 | 10437.1  | BANCHE DATI ONLINE, GAZZETTA UFFICIALE E B.U.R.L.               | 0,00                  | 2.500,00          | 2.500,00          | 2.500,00          | 2.500,00          | 2.500,00          |
| U0108103                                              | U.1.03.02.05.000 | 10439.1  | SPESE PER RISCALDAMENTO E ACQUA S. MARIA DEGLI ANGELI           | 7.004,95              | 10.000,00         | 11.000,00         | 10.000,00         | 10.000,00         | 18.004,95         |
| U0108103                                              | U.1.03.02.05.000 | 10440.1  | SPESE PER ENERGIA ELETTRICA S. MARIA DEGLI ANGELI               | 3.074,33              | 3.500,00          | 3.500,00          | 3.500,00          | 3.500,00          | 6.574,33          |
| U0108103                                              | U.1.03.02.11.000 | 13271.1  | SPESE PER GESTIONE SERVIZIO INFORMATICO                         | 78.343,16             | 155.910,44        | 146.500,00        | 146.500,00        | 146.500,00        | 224.843,16        |
| U0108103                                              | U.1.03.02.99.000 | 13635.1  | SPESE PER PRESTAZIONI GENERALI                                  | 15.084,13             | 30.500,00         | 14.700,00         | 16.800,00         | 16.800,00         | 29.784,13         |
| U0108103                                              | U.1.03.02.99.000 | 13845.1  | SPESE DI FUNZIONAMENTO CONSORZIO BIM                            | 0,00                  | 0,00              | 6.000,00          | 5.000,00          | 5.000,00          | 6.000,00          |
| U0108103                                              | U.1.03.02.99.000 | 13850.1  | SPESE PER ADEMPIMENTI D.LGS. 81/08                              | 0,00                  | 0,00              | 5.300,00          | 3.200,00          | 3.200,00          | 5.300,00          |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>  |                  |          |                                                                 | <b>145.820,38</b>     | <b>317.431,92</b> | <b>281.000,00</b> | <b>279.000,00</b> | <b>279.000,00</b> | <b>426.820,38</b> |
| U0108104                                              | U.1.04.01.02.000 | 13631.1  | TRASFERIMENTI PER SERVIZIO ASSOCIATO INFORMATICO                | 0,00                  | 33.500,00         | 33.500,00         | 33.500,00         | 33.500,00         | 33.500,00         |
| <b>MACROAGGREGATO 4 - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>      |                  |          |                                                                 | <b>0,00</b>           | <b>33.500,00</b>  | <b>33.500,00</b>  | <b>33.500,00</b>  | <b>33.500,00</b>  | <b>33.500,00</b>  |
| <b>PROGRAMMA 8 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI</b> |                  |          |                                                                 | <b>145.820,38</b>     | <b>350.931,92</b> | <b>314.500,00</b> | <b>312.500,00</b> | <b>312.500,00</b> | <b>460.320,38</b> |

**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI****MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE****PROGRAMMA 9 - ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI**

| <i>Codice</i>                                                           | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> |                                                                             | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i> |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| U0109101                                                                | U.1.01.01.01.000       | 13272.1         | SPESE PER SERVIZIO DI SUPPORTO AMMINISTRATIVO<br>FINANZIARIO PICCOLI COMUNI | 0,00                         | 32.740,00             | 33.000,00              | 33.000,00              | 33.000,00              | 33.000,00         |
| <b>MACROAGGREGATO 1 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE</b>                  |                        |                 |                                                                             | <b>0,00</b>                  | <b>32.740,00</b>      | <b>33.000,00</b>       | <b>33.000,00</b>       | <b>33.000,00</b>       | <b>33.000,00</b>  |
| <b>PROGRAMMA 9 - ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI</b> |                        |                 |                                                                             | <b>0,00</b>                  | <b>32.740,00</b>      | <b>33.000,00</b>       | <b>33.000,00</b>       | <b>33.000,00</b>       | <b>33.000,00</b>  |

## TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

### MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

#### PROGRAMMA 11 - ALTRI SERVIZI GENERALI

| Codice                                                       | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                         | Residui presunti 2020 | Assestato 2020    | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Cassa 2021        |
|--------------------------------------------------------------|------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| U0111101                                                     | U.1.01.01.01.000 | 2798.1   | FONDO PER APPLICAZIONE CCNL AL PERSONALE                                | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U0111101                                                     | U.1.01.01.01.000 | 12798.1  | FONDO PER APPLICAZIONE CCNL AL PERSONALE                                | 356,60                | 106.940,60        | 74.825,00         | 74.825,00         | 74.825,00         | 75.181,60         |
| <b>MACROAGGREGATO 1 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE</b>       |                  |          |                                                                         | <b>356,60</b>         | <b>106.940,60</b> | <b>74.825,00</b>  | <b>74.825,00</b>  | <b>74.825,00</b>  | <b>75.181,60</b>  |
| U0111102                                                     | U.1.02.01.02.000 | 13821.1  | SPESE DI REGISTRAZIONE CONTRATTI                                        | 1.664,00              | 1.500,00          | 500,00            | 500,00            | 500,00            | 2.164,00          |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE</b> |                  |          |                                                                         | <b>1.664,00</b>       | <b>1.500,00</b>   | <b>500,00</b>     | <b>500,00</b>     | <b>500,00</b>     | <b>2.164,00</b>   |
| U0111103                                                     | U.1.03.02.09.000 | 481.1    | SPESE DI GESTIONE DEGLI AUTOMEZZI ALTRI SERVIZI GENERALI                | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U0111103                                                     | U.1.03.02.09.000 | 482.1    | SPESE DI MANUTENZIONE DEGLI AUTOMEZZI ALTRI SERVIZI GENERALI            | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U0111103                                                     | U.1.03.02.04.000 | 500.1    | SPESE PER LA FORMAZIONE, QUALIFICAZIONE E PERFEZIONAMENTO DEL PERSONALE | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U0111103                                                     | U.1.03.01.02.000 | 3465.1   | ACQUISTO DI CARBURANTE E BENI DI CONSUMO PER AUTOMEZZI                  | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U0111103                                                     | U.1.03.02.14.000 | 3482.1   | SERVIZIO MENSA AL PERSONALE - QUOTA A CARICO DELL'ENTE                  | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U0111103                                                     | U.1.03.02.09.000 | 10481.1  | SPESE DI GESTIONE DEGLI AUTOMEZZI                                       | 1.437,11              | 2.500,00          | 2.500,00          | 2.500,00          | 2.500,00          | 3.937,11          |
| U0111103                                                     | U.1.03.02.04.000 | 10500.1  | SPESE PER LA FORMAZIONE, QUALIFICAZIONE E PERFEZIONAMENTO DEL PERSONALE | 0,00                  | 1.000,00          | 1.000,00          | 1.000,00          | 1.000,00          | 1.000,00          |
| U0111103                                                     | U.1.03.01.02.000 | 13465.1  | ACQUISTO CARBURANTE E BENI DI CONSUMO PER AUTOMEZZI                     | 50,05                 | 2.500,00          | 2.500,00          | 2.500,00          | 2.500,00          | 2.550,05          |
| U0111103                                                     | U.1.03.02.14.000 | 13482.1  | SERVIZIO MENSA AL PERSONALE - QUOTA A CARICO DELL'ENTE                  | 0,00                  | 5.500,00          | 4.000,00          | 4.000,00          | 4.000,00          | 4.000,00          |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>         |                  |          |                                                                         | <b>1.487,16</b>       | <b>11.500,00</b>  | <b>10.000,00</b>  | <b>10.000,00</b>  | <b>10.000,00</b>  | <b>11.487,16</b>  |
| U0111110                                                     | U.1.10.04.99.000 | 480.1    | SPESE PER ASSICURAZIONI ALTRI SERVIZI GENERALI                          | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U0111110                                                     | U.1.10.04.99.000 | 10480.1  | SPESE PER ASSICURAZIONI                                                 | 170,33                | 24.000,00         | 24.000,00         | 24.000,00         | 24.000,00         | 24.170,33         |
| <b>MACROAGGREGATO 10 - ALTRE SPESE CORRENTI</b>              |                  |          |                                                                         | <b>170,33</b>         | <b>24.000,00</b>  | <b>24.000,00</b>  | <b>24.000,00</b>  | <b>24.000,00</b>  | <b>24.170,33</b>  |
| <b>PROGRAMMA 11 - ALTRI SERVIZI GENERALI</b>                 |                  |          |                                                                         | <b>3.678,09</b>       | <b>143.940,60</b> | <b>109.325,00</b> | <b>109.325,00</b> | <b>109.325,00</b> | <b>113.003,09</b> |



**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI****MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE****PROGRAMMA 11 - ALTRI SERVIZI GENERALI**

Codice      Piano dei conti      Capitolo      Residui presunti 2020      Assestato 2020      Previsione 2021      Previsione 2022      Previsione 2023      Cassa 2021

**RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE**

|                                                                                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| PROGRAMMA 1 - ORGANI ISTITUZIONALI                                             | 14.689,71         | 33.900,00         | 33.900,00         | 33.900,00         | 33.900,00         | 48.589,71         |
| PROGRAMMA 2 - SEGRETERIA GENERALE                                              | 38.153,93         | 58.467,00         | 113.149,00        | 117.673,00        | 119.739,00        | 151.302,93        |
| PROGRAMMA 3 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO | 561,29            | 62.307,00         | 38.640,00         | 38.640,00         | 38.640,00         | 39.201,29         |
| PROGRAMMA 5 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI                       | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| PROGRAMMA 6 - UFFICIO TECNICO                                                  | 16.805,66         | 95.980,00         | 47.000,00         | 47.000,00         | 47.000,00         | 63.805,66         |
| PROGRAMMA 8 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI                                 | 145.820,38        | 350.931,92        | 314.500,00        | 312.500,00        | 312.500,00        | 460.320,38        |
| PROGRAMMA 9 - ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI               | 0,00              | 32.740,00         | 33.000,00         | 33.000,00         | 33.000,00         | 33.000,00         |
| PROGRAMMA 11 - ALTRI SERVIZI GENERALI                                          | 3.678,09          | 143.940,60        | 109.325,00        | 109.325,00        | 109.325,00        | 113.003,09        |
| <b>MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>              | <b>219.709,06</b> | <b>778.266,52</b> | <b>689.514,00</b> | <b>692.038,00</b> | <b>694.104,00</b> | <b>909.223,06</b> |

## TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

### MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI

#### PROGRAMMA 2 - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

| Codice                                                       | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                             | Residui presunti 2020 | Assestato 2020    | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Cassa 2021          |
|--------------------------------------------------------------|------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| U0502101                                                     | U.1.01.01.01.000 | 3083.1   | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DEL SERVIZIO CULTURA                 | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| U0502101                                                     | U.1.01.02.01.000 | 3084.1   | ONERI PREVIDENZIALI RELATIVI AL PERSONALE DEL SERVIZIO CULTURA              | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| <b>MACROAGGREGATO 1 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE</b>       |                  |          |                                                                             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         |
| U0502102                                                     | U.1.02.01.01.000 | 3088.1   | VERSAMENTO I.R.A.P. - SERVIZIO CULTURA                                      | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE</b> |                  |          |                                                                             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         |
| U0502103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 517.1    | GESTIONE DEL SISTEMA BIBLIOTECARIO ED ARCHIVISTICO - PRESTAZIONI DI SERVIZI | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| U0502103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 523.1    | ATTIVITA' DIVERSE DI CRESCITA CULTURALE                                     | 961,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 961,00              |
| U0502103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 2037.1   | SISTEMA MUSEALE DI VALLE                                                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| U0502103                                                     | U.1.03.01.02.000 | 2997.1   | GESTIONE DEL SISTEMA BIBLIOTECARIO ED ARCHIVISTICO - ACQUISTO DI BENI       | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| U0502103                                                     | U.1.03.01.02.000 | 2998.1   | SISTEMA MUSEALE DI VALLE - ACQUISTO DI BENI                                 | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| U0502103                                                     | U.1.03.02.04.000 | 3219.1   | ATTIVITA' DIVERSE DI FORMAZIONE PROFESSIONALE                               | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| U0502103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 3490.1   | PROGETTO SISTEMA INTEGRATO - PRESTAZIONI                                    | 350,75                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 350,75              |
| U0502103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 10517.1  | GESTIONE DEL SISTEMA BIBLIOTECARIO ED ARCHIVISTICO - PRESTAZIONI DI SERVIZI | 57.450,28             | 313.000,00        | 313.000,00        | 313.000,00        | 313.000,00        | 370.450,28          |
| U0502103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 13824.1  | CONTRATTO DI SERVIZIO ACQUISTO LIBRI - APERTURE BIBLIOTECHE                 | 315.569,10            | 308.050,98        | 280.000,00        | 280.000,00        | 280.000,00        | 595.569,10          |
| U0502103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 13825.1  | ORGANIZZAZIONE FILOSOFI LUNGO L'OGGIO                                       | 0,00                  | 7.500,00          | 7.500,00          | 7.500,00          | 7.500,00          | 7.500,00            |
| U0502103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 13826.1  | MANIFESTAZIONI CULTURALI                                                    | 0,00                  | 11.000,00         | 10.000,00         | 10.000,00         | 10.000,00         | 10.000,00           |
| U0502103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 13834.1  | RASSEGNA TEATRALE PROPOSTA                                                  | 24.420,00             | 40.700,00         | 41.700,00         | 41.700,00         | 41.700,00         | 66.120,00           |
| U0502103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 13835.1  | PROGETTI CULTURALI FINANZIATI DA ENTI TERZI                                 | 0,00                  | 30.000,00         | 30.000,00         | 30.000,00         | 30.000,00         | 30.000,00           |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>         |                  |          |                                                                             | <b>398.751,13</b>     | <b>710.250,98</b> | <b>682.200,00</b> | <b>682.200,00</b> | <b>682.200,00</b> | <b>1.080.951,13</b> |
| U0502104                                                     | U.1.04.01.02.000 | 3491.1   | PROGETTO SISTEMA INTEGRATO - TRASFERIMENTI CORRENTI                         | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| U0502104                                                     | U.1.04.01.02.000 | 13491.1  | PROGETTO SISTEMA INTEGRATO - TRASFERIMENTI CORRENTI                         | 21.368,38             | 43.750,01         | 42.000,00         | 42.000,00         | 42.000,00         | 63.368,38           |
| U0502104                                                     | U.1.04.01.02.000 | 13833.1  | CONTRIBUTO PER CORSO TIMA                                                   | 900,00                | 3.500,00          | 3.500,00          | 3.500,00          | 3.500,00          | 4.400,00            |
| <b>MACROAGGREGATO 4 - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>             |                  |          |                                                                             | <b>22.268,38</b>      | <b>47.250,01</b>  | <b>45.500,00</b>  | <b>45.500,00</b>  | <b>45.500,00</b>  | <b>67.768,38</b>    |
| U0502110                                                     | U.1.10.99.99.000 | 13490.1  | PROGETTI DI SVILUPPO CULTURALE                                              | 3.790,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 3.790,00            |
| <b>MACROAGGREGATO 10 - ALTRE SPESE CORRENTI</b>              |                  |          |                                                                             | <b>3.790,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>3.790,00</b>     |

**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI****MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI****PROGRAMMA 2 - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE**

| <i>Codice</i>                                                                      | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i>   |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|
| <b>PROGRAMMA 2 - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE</b> |                        |                 | <b>424.809,51</b>            | <b>757.500,99</b>     | <b>727.700,00</b>      | <b>727.700,00</b>      | <b>727.700,00</b>      | <b>1.152.509,51</b> |

**RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE**

|                                                                             |  |  |                   |                   |                   |                   |                   |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| PROGRAMMA 2 - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE |  |  | 424.809,51        | 757.500,99        | 727.700,00        | 727.700,00        | 727.700,00        | 1.152.509,51        |
| <b>MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI</b>   |  |  | <b>424.809,51</b> | <b>757.500,99</b> | <b>727.700,00</b> | <b>727.700,00</b> | <b>727.700,00</b> | <b>1.152.509,51</b> |

**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI****MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO****PROGRAMMA 1 - SPORT E TEMPO LIBERO**

| <i>Codice</i>                                        | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> |                         | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i> |
|------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|-------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| U0601103                                             | U.1.03.02.99.000       | 3467.1          | INIZIATIVE PER LO SPORT | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b> |                        |                 |                         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       |
| <b>PROGRAMMA 1 - SPORT E TEMPO LIBERO</b>            |                        |                 |                         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       |

**RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE**

|                                                               |             |             |             |             |             |             |
|---------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| PROGRAMMA 1 - SPORT E TEMPO LIBERO                            | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

### MISSIONE 7 - TURISMO

#### PROGRAMMA 1 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO

| Codice                                                       | Piano dei conti  | Capitolo |                                                         | Residui presunti 2020 | Assestato 2020    | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Cassa 2021        |
|--------------------------------------------------------------|------------------|----------|---------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| U0701101                                                     | U.1.01.01.01.000 | 10421.1  | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI PERSONALE SEGRETERIA GENERALE | 1.585,26              | 133.800,00        | 121.520,00        | 121.520,00        | 121.520,00        | 123.105,26        |
| U0701101                                                     | U.1.01.02.01.000 | 10422.1  | ONERI PREVIDENZIALI PERSONALE SEGRETERIA GENERALE       | 0,00                  | 101.152,03        | 79.076,00         | 79.076,00         | 79.076,00         | 79.076,00         |
| <b>MACROAGGREGATO 1 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE</b>       |                  |          |                                                         | <b>1.585,26</b>       | <b>234.952,03</b> | <b>200.596,00</b> | <b>200.596,00</b> | <b>200.596,00</b> | <b>202.181,26</b> |
| U0701102                                                     | U.1.02.01.99.000 | 10447.1  | IMPOSTE E TASSE PERSONALE SEGRETERIA GENERALE           | 4.662,00              | 10.000,00         | 10.000,00         | 10.000,00         | 10.000,00         | 14.662,00         |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE</b> |                  |          |                                                         | <b>4.662,00</b>       | <b>10.000,00</b>  | <b>10.000,00</b>  | <b>10.000,00</b>  | <b>10.000,00</b>  | <b>14.662,00</b>  |
| U0701103                                                     | U.1.03.02.11.000 | 3814.1   | SPESE COORDINAMENTO DEL PROGETTO BANDO ASSET            | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U0701103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 13274.1  | SPESE GESTIONE ASSOCIATA TURISMO                        | 0,00                  | 0,00              | 12.000,00         | 12.000,00         | 12.000,00         | 12.000,00         |
| U0701103                                                     | U.1.03.02.13.000 | 13275.1  | CONTRATTO DI SERVIZIO SEVAT PER G.A. TURISMO            | 0,00                  | 0,00              | 33.000,00         | 33.000,00         | 33.000,00         | 33.000,00         |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>         |                  |          |                                                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>45.000,00</b>  | <b>45.000,00</b>  | <b>45.000,00</b>  | <b>45.000,00</b>  |
| <b>PROGRAMMA 1 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO</b>   |                  |          |                                                         | <b>6.247,26</b>       | <b>244.952,03</b> | <b>255.596,00</b> | <b>255.596,00</b> | <b>255.596,00</b> | <b>261.843,26</b> |

### RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE

|                                                     |                 |                   |                   |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| PROGRAMMA 1 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO | 6.247,26        | 244.952,03        | 255.596,00        | 255.596,00        | 255.596,00        | 261.843,26        |
| <b>MISSIONE 7 - TURISMO</b>                         | <b>6.247,26</b> | <b>244.952,03</b> | <b>255.596,00</b> | <b>255.596,00</b> | <b>255.596,00</b> | <b>261.843,26</b> |

## TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

### MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

#### PROGRAMMA 2 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE

| Codice                                                            | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                                | Residui presunti 2020 | Assestato 2020  | Previsione 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Cassa 2021        |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| U0902103                                                          | U.1.03.01.02.000 | 564.1    | ACQUISTO DI BENI PER IL SERVIZIO GUARDIE ECOLOGICHE VOLONTARIE - SERVIZI DIVERSI PER LA TUTELA DELL'AMBIENTE   | 0,00                  | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00              |
| U0902103                                                          | U.1.03.02.99.000 | 566.1    | SERVIZIO GUARDIE ECOLOGICHE VOLONTARIE - SERVIZI DIVERSI PER LA TUTELA AMBIENTALE E LA GESTIONE DEL TERRITORIO | 0,00                  | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00              |
| U0902103                                                          | U.1.03.01.02.000 | 2914.1   | GESTIONE SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE                                                                         | 0,00                  | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00              |
| U0902103                                                          | U.1.03.02.99.000 | 3115.1   | GESTIONE SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE                                                                         | 0,00                  | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00              |
| U0902103                                                          | U.1.03.02.99.000 | 3704.1   | SPESE DI GESTIONE RELATIVE AL RETICOLO IDRICO MINORE (R.I.M.)                                                  | 0,00                  | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00              |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>              |                  |          |                                                                                                                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>       |
| U0902104                                                          | U.1.04.01.02.000 | 2803.1   | CONTRIBUTO AL COMUNE DI CAINO PER INIZIATIVA L) DI MONTAGNA                                                    | 0,00                  | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00              |
| U0902104                                                          | U.1.04.01.02.000 | 2867.1   | QUOTA AL COMUNE DI SAREZZO PER COLLETTORE                                                                      | 0,00                  | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00              |
| U0902104                                                          | U.1.04.01.02.000 | 3186.1   | TRASFERIMENTI PER SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE                                                                | 0,00                  | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00              |
| U0902104                                                          | U.1.04.01.02.000 | 3210.1   | ADESIONE AL "MUSEO DELLA GUERRA BIANCA"                                                                        | 0,00                  | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00              |
| U0902104                                                          | U.1.04.01.02.000 | 3730.1   | TRASFERIMENTI PER SERVIZIO GUARDIE ECOLOGICHE VOLONTARIE                                                       | 0,00                  | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00              |
| U0902104                                                          | U.1.04.01.02.000 | 3789.1   | TRASFERIMENTI QUOTE COMUNI R.I.M. PER GESTIONE CORRENTE                                                        | 0,00                  | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00              |
| U0902104                                                          | U.1.04.01.02.000 | 3792.1   | TRASFERIMENTI QUOTE COMUNI R.I.M. PER GESTIONE CORRENTE                                                        | 112.177,40            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 112.177,40        |
| U0902104                                                          | U.1.04.01.02.000 | 12803.1  | CONTRIBUTO AL COMUNE DI CAINO PER INIZIATIVA L) DI MONTAGNA                                                    | 1.726,16              | 1.727,00        | 1.727,00        | 1.727,00        | 1.727,00        | 3.453,16          |
| <b>MACROAGGREGATO 4 - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                  |                  |          |                                                                                                                | <b>113.903,56</b>     | <b>1.727,00</b> | <b>1.727,00</b> | <b>1.727,00</b> | <b>1.727,00</b> | <b>115.630,56</b> |
| <b>PROGRAMMA 2 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE</b> |                  |          |                                                                                                                | <b>113.903,56</b>     | <b>1.727,00</b> | <b>1.727,00</b> | <b>1.727,00</b> | <b>1.727,00</b> | <b>115.630,56</b> |

## TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

### MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

#### PROGRAMMA 5 - AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE

| Codice                                                       | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                                | Residui presunti 2020 | Assestato 2020    | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Cassa 2021        |
|--------------------------------------------------------------|------------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| U0905101                                                     | U.1.01.01.01.000 | 551.1    | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE - DIFESA DEL SUOLO E ASSETTO IDROGEOLOGICO E FORESTAZIONE               | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U0905101                                                     | U.1.01.02.01.000 | 552.1    | ONERI PREVIDENZIALI RELATIVI AL PERSONALE - DIFESA DEL SUOLO E ASSETTO IDROGEOLOGICO E FORESTAZIONE            | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U0905101                                                     | U.1.01.01.01.000 | 10457.1  | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI PERSONALE UFFICIO TECNICO                                                            | 0,00                  | 122.230,00        | 122.230,00        | 122.230,00        | 122.230,00        | 122.230,00        |
| U0905101                                                     | U.1.01.02.01.000 | 10458.1  | ONERI PREVIDENZIALI PERSONALE UFFICIO TECNICO                                                                  | 0,00                  | 81.246,43         | 88.480,00         | 88.480,00         | 88.480,00         | 88.480,00         |
| U0905101                                                     | U.1.01.01.01.000 | 10551.1  | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI PERSONALE DIFESA DEL SUOLO E ASSETTO IDROGEOLOGICO E FORESTAZIONE                    | 73,34                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 73,34             |
| U0905101                                                     | U.1.01.01.01.000 | 10583.1  | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI PERSONALE AGRICOLTURA                                                                | 0,00                  | 35.270,00         | 35.170,00         | 35.170,00         | 35.170,00         | 35.170,00         |
| U0905101                                                     | U.1.01.02.01.000 | 10584.1  | ONERI PREVIDENZIALI PERSONALE AGRICOLTURA                                                                      | 0,00                  | 13.888,30         | 13.141,00         | 13.141,00         | 13.141,00         | 13.141,00         |
| U0905101                                                     | U.1.01.01.01.000 | 13840.1  | FONDO INDENNITÀ POSIZIONE E RISULTATO RESPONSABILITÀ ORGANIZZATIVE                                             | 500,00                | 48.300,00         | 41.500,00         | 41.500,00         | 41.500,00         | 42.000,00         |
| U0905101                                                     | U.1.01.01.01.000 | 13841.1  | FONDO INDENNITÀ POSIZIONE E RISULTATO RESPONSABILITÀ DIRIGENTI                                                 | 0,00                  | 142.622,00        | 176.822,00        | 176.822,00        | 176.822,00        | 176.822,00        |
| <b>MACROAGGREGATO 1 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE</b>       |                  |          |                                                                                                                | <b>573,34</b>         | <b>443.556,73</b> | <b>477.343,00</b> | <b>477.343,00</b> | <b>477.343,00</b> | <b>477.916,34</b> |
| U0905102                                                     | U.1.02.01.01.000 | 1391.1   | VERSAMENTO I.R.A.P. - GESTIONE DEL TERRITORIO E TUTELA DELL'AMBIENTE                                           | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE</b> |                  |          |                                                                                                                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| U0905103                                                     | U.1.03.01.02.000 | 10564.1  | ACQUISTO DI BENI PER IL SERVIZIO GUARDIE ECOLOGICHE VOLONTARIE - SERVIZI DIVERSI PER LA TUTELA DELL'AMBIENTE   | 1.840,00              | 2.500,00          | 2.500,00          | 2.500,00          | 2.500,00          | 4.340,00          |
| U0905103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 10566.1  | SERVIZIO GUARDIE ECOLOGICHE VOLONTARIE - SERVIZI DIVERSI PER LA TUTELA AMBIENTALE E LA GESTIONE DEL TERRITORIO | 1.414,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 1.414,00          |
| U0905103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 10594.1  | INTERVENTI E SOSTEGNI PER L'AGRICOLTURA                                                                        | 4.555,00              | 18.000,00         | 18.000,00         | 18.000,00         | 18.000,00         | 22.555,00         |
| U0905103                                                     | U.1.03.02.16.000 | 13547.1  | GESTIONE UFFICIO POLO CATASTALE - PRESTAZIONE SERVIZI                                                          | 3.520,00              | 1.000,00          | 1.000,00          | 1.000,00          | 1.000,00          | 4.520,00          |
| U0905103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 13652.1  | GESTIONE SPORTELLI UNICI ATTIVITÀ PRODUTTIVE (SUAP)                                                            | 3.979,76              | 8.500,00          | 8.500,00          | 8.500,00          | 8.500,00          | 12.479,76         |
| U0905103                                                     | U.1.03.02.17.000 | 13692.1  | CONVENZIONE TESORERIA ENTE BANCA POPOLARE DI SONDRIO PER PAGAMENTI SPORTELLI UNICI ATTIVITÀ PRODUTTIVE SUAP    | 4.647,50              | 500,00            | 1.000,00          | 1.000,00          | 1.000,00          | 5.647,50          |
| U0905103                                                     | U.1.03.02.99.000 | 13709.1  | GESTIONE UFFICIO SPORTELLI UNICI EDILIZIA (SUED)                                                               | 10.206,56             | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 10.206,56         |
| U0905103                                                     | U.1.03.02.13.000 | 13741.1  | GESTIONE DELLA CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA - PRESTAZIONE DI SERVIZI                                          | 7.002,21              | 5.000,00          | 4.000,00          | 4.000,00          | 4.000,00          | 11.002,21         |
| U0905103                                                     | U.1.03.02.13.000 | 13790.1  | SPESE DI GARA PER CONTO DEI COMUNI                                                                             | 35.770,80             | 90.000,00         | 80.000,00         | 80.000,00         | 80.000,00         | 115.770,80        |

## TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

### MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

#### PROGRAMMA 5 - AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE

| Codice                                                                                       | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                   | Residui presunti 2020 | Assestato 2020      | Previsione 2021     | Previsione 2022     | Previsione 2023     | Cassa 2021          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| U0905103                                                                                     | U.1.03.02.99.000 | 13831.1  | SPESE PER CONTRATTO DI SERVIZIO SEVAT PER PROGETTAZIONI                           | 645,16                | 50.000,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 645,16              |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>                                         |                  |          |                                                                                   | <b>73.580,99</b>      | <b>175.500,00</b>   | <b>115.000,00</b>   | <b>115.000,00</b>   | <b>115.000,00</b>   | <b>188.580,99</b>   |
| U0905104                                                                                     | U.1.04.01.02.000 | 3131.1   | PARTECIPAZIONE AL CONSORZIO FORESTALE DI NASEGO                                   | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| U0905104                                                                                     | U.1.04.01.02.000 | 12867.1  | QUOTA AL COMUNE DI SAREZZO PER COLLETTORE                                         | 0,00                  | 15.494,00           | 15.494,00           | 15.494,00           | 15.494,00           | 15.494,00           |
| U0905104                                                                                     | U.1.04.01.02.000 | 13131.1  | PARTECIPAZIONE AL CONCORZIO FORSTALLE DI NASEGO                                   | 0,00                  | 1.000,00            | 1.000,00            | 1.000,00            | 1.000,00            | 1.000,00            |
| U0905104                                                                                     | U.1.04.01.02.000 | 13693.1  | TRASFERIMENTI A FAVORE DELL'A.T.S. PER SPORTELLO UNICO ATTIVITÀ PRODUTTIVE (SUAP) | 17.841,00             | 30.000,00           | 30.000,00           | 30.000,00           | 30.000,00           | 47.841,00           |
| U0905104                                                                                     | U.1.04.01.02.000 | 13727.1  | RESTITUZIONE QUOTE AI COMUNI PER SPORTELLO UNICO EDILIZIA DIGITALE (SUED)         | 565.205,97            | 423.500,00          | 455.000,00          | 455.000,00          | 455.000,00          | 1.020.205,97        |
| U0905104                                                                                     | U.1.04.01.02.000 | 13730.1  | TRASFERIMENTI PER SERVIZIO GUARDIE ECOLOGICHE VOLONTARIE                          | 2.000,00              | 1.000,00            | 1.000,00            | 1.000,00            | 1.000,00            | 3.000,00            |
| U0905104                                                                                     | U.1.04.01.02.000 | 13792.1  | TRASFERIMENTI QUOTE COMUNI R.I.M. PER GESTIONE CORRENTE                           | 44.922,96             | 296.000,00          | 250.000,00          | 250.000,00          | 250.000,00          | 294.922,96          |
| <b>MACROAGGREGATO 4 - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                                             |                  |          |                                                                                   | <b>629.969,93</b>     | <b>766.994,00</b>   | <b>752.494,00</b>   | <b>752.494,00</b>   | <b>752.494,00</b>   | <b>1.382.463,93</b> |
| <b>PROGRAMMA 5 - AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE</b> |                  |          |                                                                                   | <b>704.124,26</b>     | <b>1.386.050,73</b> | <b>1.344.837,00</b> | <b>1.344.837,00</b> | <b>1.344.837,00</b> | <b>2.048.961,26</b> |



## TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

### MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

#### PROGRAMMA 7 - SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI

| Codice                                                                      | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                               | Residui presunti 2020 | Assestato 2020    | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Cassa 2021        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| U0907103                                                                    | U.1.03.02.19.000 | 3796.1   | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE A1ESTENSIONE BANDA ULTRA LARGA ALTA VALLE TROMPIA | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U0907103                                                                    | U.1.03.02.19.000 | 3797.1   | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE A2FASCICOLO DIGITALE D'IMPRESA                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U0907103                                                                    | U.1.03.02.19.000 | 3798.1   | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE E1FORMAZIONE                                      | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U0907103                                                                    | U.1.03.02.11.000 | 3799.1   | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE E2COMUNICAZIONE                                   | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U0907103                                                                    | U.1.03.02.11.000 | 3800.1   | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE E3GOVERNANCE                                      | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U0907103                                                                    | U.1.03.02.11.000 | 3801.1   | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE B4AZIONE DI SISTEMA                               | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U0907103                                                                    | U.1.03.02.99.000 | 3802.1   | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE C1MAPP VALORIZ - PATRIMONIO EDILIZIO              | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U0907103                                                                    | U.1.03.02.11.000 | 3810.1   | PROGETTO VALLI PREALPINE - SPESE DI SUPPORTO                                  | 3.186,64              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 3.186,64          |
| U0907103                                                                    | U.1.03.02.19.000 | 13796.1  | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE A1ESTENSIONE BANDA ULTRA LARGA ALTA VALLE TROMPIA | 2.971,68              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 2.971,68          |
| U0907103                                                                    | U.1.03.02.19.000 | 13798.1  | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE E1FORMAZIONE                                      | 369,79                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 369,79            |
| U0907103                                                                    | U.1.03.02.11.000 | 13799.1  | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE E2COMUNICAZIONE                                   | 37.149,70             | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 37.149,70         |
| U0907103                                                                    | U.1.03.02.11.000 | 13800.1  | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE E3GOVERNANCE                                      | 10.948,67             | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 10.948,67         |
| U0907103                                                                    | U.1.03.02.11.000 | 13801.1  | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE B4AZIONI DI SISTEMA                               | 5.000,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 5.000,00          |
| U0907103                                                                    | U.1.03.02.99.000 | 13802.1  | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE C1MAPP VALORIZ - PATRIMONIO EDILIZIO              | 60,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 60,00             |
| U0907103                                                                    | U.1.03.02.11.000 | 13810.1  | PROGETTO VALLI PREALPINE - SPESE DI SUPPORTO                                  | 20.125,92             | 20.125,92         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 20.125,92         |
| U0907103                                                                    | U.1.03.02.13.000 | 13828.1  | SPESE PER CONTRATTO DI SERVIZIO SEVAT                                         | 165.225,42            | 425.330,00        | 301.000,00        | 301.000,00        | 301.000,00        | 466.225,42        |
| U0907103                                                                    | U.1.03.02.13.000 | 13829.1  | SPESE PER CONTRATTO GLOBO                                                     | 0,00                  | 45.341,00         | 42.700,00         | 42.700,00         | 42.700,00         | 42.700,00         |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>                        |                  |          |                                                                               | <b>245.037,82</b>     | <b>490.796,92</b> | <b>343.700,00</b> | <b>343.700,00</b> | <b>343.700,00</b> | <b>588.737,82</b> |
| U0907104                                                                    | U.1.04.01.02.000 | 3815.1   | TRASFERIMENTI PER GESTIONE CORRENTE B.I.M.                                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>MACROAGGREGATO 4 - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                            |                  |          |                                                                               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>PROGRAMMA 7 - SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI</b> |                  |          |                                                                               | <b>245.037,82</b>     | <b>490.796,92</b> | <b>343.700,00</b> | <b>343.700,00</b> | <b>343.700,00</b> | <b>588.737,82</b> |

## RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE

|                                                                                       |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| PROGRAMMA 2 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE                            | 113.903,56          | 1.727,00            | 1.727,00            | 1.727,00            | 1.727,00            | 115.630,56          |
| PROGRAMMA 5 - AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE | 704.124,26          | 1.386.050,73        | 1.344.837,00        | 1.344.837,00        | 1.344.837,00        | 2.048.961,26        |
| PROGRAMMA 7 - SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI                  | 245.037,82          | 490.796,92          | 343.700,00          | 343.700,00          | 343.700,00          | 588.737,82          |
| <b>MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>      | <b>1.063.065,64</b> | <b>1.878.574,65</b> | <b>1.690.264,00</b> | <b>1.690.264,00</b> | <b>1.690.264,00</b> | <b>2.753.329,64</b> |

**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI****MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ****PROGRAMMA 5 - VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI**

| <i>Codice</i>                                            | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> |                                                            | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i> |
|----------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| U1005103                                                 | U.1.03.02.13.000       | 13280.1         | CONTRATTO DI SERVIZIO SEVAT PER GESTIONE ASSOCIATAGREENWAY | 0,00                         | 0,00                  | 10.000,00              | 10.000,00              | 10.000,00              | 10.000,00         |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>     |                        |                 |                                                            | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>10.000,00</b>       | <b>10.000,00</b>       | <b>10.000,00</b>       | <b>10.000,00</b>  |
| <b>PROGRAMMA 5 - VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI</b> |                        |                 |                                                            | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>10.000,00</b>       | <b>10.000,00</b>       | <b>10.000,00</b>       | <b>10.000,00</b>  |

**RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE**

|                                                        |             |             |                  |                  |                  |                  |
|--------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| PROGRAMMA 5 - VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI      | 0,00        | 0,00        | 10.000,00        | 10.000,00        | 10.000,00        | 10.000,00        |
| <b>MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>10.000,00</b> | <b>10.000,00</b> | <b>10.000,00</b> | <b>10.000,00</b> |

## TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

### MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE

#### PROGRAMMA 1 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE

| Codice                                               | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                  | Residui presunti 2020 | Assestato 2020   | Previsione 2021  | Previsione 2022  | Previsione 2023  | Cassa 2021        |
|------------------------------------------------------|------------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| U1101103                                             | U.1.03.02.99.000 | 2801.1   | L.R. 31/08 - FUNZIONI IN MATERIA DI DIFESA DAGLI INCENDI                         | 84,00                 | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 84,00             |
| U1101103                                             | U.1.03.02.99.000 | 12801.1  | L.R. 31/08 - FUNZIONI IN MATERIA DI DIFESA DAGLI INCENDI                         | 38.104,37             | 30.742,67        | 30.000,00        | 30.000,00        | 30.000,00        | 68.104,37         |
| U1101103                                             | U.1.03.02.99.000 | 13115.1  | GESTIONE SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE                                           | 23.614,01             | 13.000,00        | 13.000,00        | 13.000,00        | 13.000,00        | 36.614,01         |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b> |                  |          |                                                                                  | <b>61.802,38</b>      | <b>43.742,67</b> | <b>43.000,00</b> | <b>43.000,00</b> | <b>43.000,00</b> | <b>104.802,38</b> |
| U1101104                                             | U.1.04.01.02.000 | 3209.1   | L.R. 31/08 - TRASFERIMENTI PER NUCLEI ANTINCENDIO ED ORGANIZZAZIONE DEL SERVIZIO | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00              |
| U1101104                                             | U.1.04.01.02.000 | 13186.1  | TRASFERIMENTI PER SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE                                  | 3.350,00              | 23.000,00        | 23.000,00        | 23.000,00        | 23.000,00        | 26.350,00         |
| U1101104                                             | U.1.04.01.02.000 | 13209.1  | L.R. 31/08 - TRASFERIMENTI PER NUCLEI ANTINCENDIO ED ORGANIZZAZIONE DEL SERVIZIO | 10.730,65             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 10.730,65         |
| <b>MACROAGGREGATO 4 - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>     |                  |          |                                                                                  | <b>14.080,65</b>      | <b>23.000,00</b> | <b>23.000,00</b> | <b>23.000,00</b> | <b>23.000,00</b> | <b>37.080,65</b>  |
| <b>PROGRAMMA 1 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE</b>    |                  |          |                                                                                  | <b>75.883,03</b>      | <b>66.742,67</b> | <b>66.000,00</b> | <b>66.000,00</b> | <b>66.000,00</b> | <b>141.883,03</b> |

## RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE

|                                            |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| PROGRAMMA 1 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE | 75.883,03        | 66.742,67        | 66.000,00        | 66.000,00        | 66.000,00        | 141.883,03        |
| <b>MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE</b>       | <b>75.883,03</b> | <b>66.742,67</b> | <b>66.000,00</b> | <b>66.000,00</b> | <b>66.000,00</b> | <b>141.883,03</b> |

**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI****MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA****PROGRAMMA 4 - INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE**

| <i>Codice</i>                                                                | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> |                       | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i> |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| U1204103                                                                     | U.1.03.02.99.000       | 3769.1          | BANDO SPRAR 2016/2017 | 2.502,89                     | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 2.502,89          |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>                         |                        |                 |                       | <b>2.502,89</b>              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>2.502,89</b>   |
| <b>PROGRAMMA 4 - INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE</b> |                        |                 |                       | <b>2.502,89</b>              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>2.502,89</b>   |

## TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

### MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

#### PROGRAMMA 7 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI

| Codice                                                                                        | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                | Residui presunti 2020 | Assestato 2020      | Previsione 2021     | Previsione 2022     | Previsione 2023     | Cassa 2021          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|----------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| U1207101                                                                                      | U.1.01.01.01.000 | 3093.1   | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DEL SERVIZIO SOCIALE    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| U1207101                                                                                      | U.1.01.02.01.000 | 3094.1   | ONERI PREVIDENZIALI RELATIVI AL PERSONALE DEL SERVIZIO SOCIALE | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| U1207101                                                                                      | U.1.01.01.01.000 | 13093.1  | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE SERVIZIO SOCIALE        | 2.112,67              | 20.300,00           | 20.300,00           | 20.300,00           | 20.300,00           | 22.412,67           |
| U1207101                                                                                      | U.1.01.02.01.000 | 13094.1  | ONERI PREVIDENZIALI RELATIVI AL PERSONALE SERVIZIO SOCIALE     | 0,00                  | 18.993,00           | 17.793,00           | 17.793,00           | 17.793,00           | 17.793,00           |
| U1207101                                                                                      | U.1.01.02.01.000 | 13823.1  | ONERI PREVIDENZIALI SU PARTE VARIABILE                         | 0,00                  | 14.500,00           | 14.500,00           | 14.500,00           | 14.500,00           | 14.500,00           |
| <b>MACROAGGREGATO 1 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE</b>                                        |                  |          |                                                                | <b>2.112,67</b>       | <b>53.793,00</b>    | <b>52.593,00</b>    | <b>52.593,00</b>    | <b>52.593,00</b>    | <b>54.705,67</b>    |
| U1207102                                                                                      | U.1.02.01.01.000 | 3100.1   | VERSAMENTO I.R.A.P. - SERVIZI SOCIO SANITARI ED ASSISTENZIALI  | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE</b>                                  |                  |          |                                                                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| U1207103                                                                                      | U.1.03.02.99.000 | 3637.1   | PRESTAZIONI RELATIVE AL PIANO DI ZONA E SERVIZI DELEGATI       | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| U1207103                                                                                      | U.1.03.02.99.000 | 13637.1  | PRESTAZIONI RELATIVE AL PIANO DI ZONA E SERVIZI DELEGATI       | 851.791,54            | 2.657.891,31        | 1.445.000,00        | 1.445.000,00        | 1.445.000,00        | 2.296.791,54        |
| U1207103                                                                                      | U.1.03.02.99.000 | 13769.1  | BANDO SPRAR                                                    | 638.535,59            | 1.350.000,00        | 1.477.504,00        | 1.477.504,00        | 1.477.504,00        | 2.116.039,59        |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>                                          |                  |          |                                                                | <b>1.490.327,13</b>   | <b>4.007.891,31</b> | <b>2.922.504,00</b> | <b>2.922.504,00</b> | <b>2.922.504,00</b> | <b>4.412.831,13</b> |
| U1207104                                                                                      | U.1.04.01.02.000 | 3638.1   | CONTRIBUTI RELATIVI AL PIANO DI ZONA E SERVIZI DELEGATI        | 32.193,40             | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 32.193,40           |
| U1207104                                                                                      | U.1.04.01.02.000 | 13638.1  | CONTRIBUTI RELATIVI AL PIANO DI ZONA E SERVIZI DELEGATI        | 474.432,38            | 1.924.708,41        | 1.518.000,00        | 1.518.000,00        | 1.518.000,00        | 1.992.432,38        |
| U1207104                                                                                      | U.1.04.04.01.000 | 13818.1  | CONTRIBUTO FONDO GENESI                                        | 0,00                  | 10.000,00           | 10.000,00           | 10.000,00           | 10.000,00           | 10.000,00           |
| U1207104                                                                                      | U.1.04.01.02.000 | 13820.1  | TRASFERIMENTO PER PROGETTO CONCILIAZIONE                       | 30.719,85             | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 30.719,85           |
| <b>MACROAGGREGATO 4 - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                                              |                  |          |                                                                | <b>537.345,63</b>     | <b>1.934.708,41</b> | <b>1.528.000,00</b> | <b>1.528.000,00</b> | <b>1.528.000,00</b> | <b>2.065.345,63</b> |
| U1207110                                                                                      | U.1.10.99.99.000 | 13639.1  | GESTIONE CENTRO ANTIVIOLENZA                                   | 42.307,37             | 63.691,91           | 57.380,10           | 57.380,10           | 58.000,00           | 99.687,47           |
| U1207110                                                                                      | U.1.10.99.99.000 | 13640.1  | GESTIONE PROGETTI IN AMBITO SOCIALE FINANZIATI DA ALTRI ENTI   | 0,00                  | 50.000,00           | 50.000,00           | 50.000,00           | 50.000,00           | 50.000,00           |
| <b>MACROAGGREGATO 10 - ALTRE SPESE CORRENTI</b>                                               |                  |          |                                                                | <b>42.307,37</b>      | <b>113.691,91</b>   | <b>107.380,10</b>   | <b>107.380,10</b>   | <b>108.000,00</b>   | <b>149.687,47</b>   |
| <b>PROGRAMMA 7 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI</b> |                  |          |                                                                | <b>2.072.092,80</b>   | <b>6.110.084,63</b> | <b>4.610.477,10</b> | <b>4.610.477,10</b> | <b>4.611.097,00</b> | <b>6.682.569,90</b> |

**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI****MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA****PROGRAMMA 7 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI**

Codice      Piano dei conti      Capitolo      Residui presunti 2020      Assestato 2020      Previsione 2021      Previsione 2022      Previsione 2023      Cassa 2021

**RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE**

|                                                                                        |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| PROGRAMMA 4 - INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE                  | 2.502,89            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 2.502,89            |
| PROGRAMMA 7 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI | 2.072.092,80        | 6.110.084,63        | 4.610.477,10        | 4.610.477,10        | 4.611.097,00        | 6.682.569,90        |
| <b>MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>                     | <b>2.074.595,69</b> | <b>6.110.084,63</b> | <b>4.610.477,10</b> | <b>4.610.477,10</b> | <b>4.611.097,00</b> | <b>6.685.072,79</b> |

**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI****MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ****PROGRAMMA 2 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI**

| <i>Codice</i>                                                               | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> |                                             | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i> |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|---------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| U1402103                                                                    | U.1.03.02.99.000       | 3756.1          | INTERVENTI PER DISTRETTO ATTRATTIVITA'      | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| U1402103                                                                    | U.1.03.02.99.000       | 3757.1          | SPESE COORDINAMENTO DISTRETTO ATTRATTIVITA' | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>                        |                        |                 |                                             | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       |
| U1402104                                                                    | U.1.04.03.99.000       | 3758.1          | TRASFERIMENTI PER DISTRETTO ATTRATTIVITA'   | 1.000,00                     | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 1.000,00          |
| <b>MACROAGGREGATO 4 - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                            |                        |                 |                                             | <b>1.000,00</b>              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>1.000,00</b>   |
| <b>PROGRAMMA 2 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI</b> |                        |                 |                                             | <b>1.000,00</b>              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>1.000,00</b>   |

**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI**
**MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ**
**PROGRAMMA 4 - RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITÀ**

| Codice                                                        | Piano dei conti  | Capitolo |                                                         | Residui presunti 2020 | Assestato 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Cassa 2021  |
|---------------------------------------------------------------|------------------|----------|---------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|
| U1404101                                                      | U.1.01.01.01.000 | 583.1    | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE - AGRICOLTURA    | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U1404101                                                      | U.1.01.02.01.000 | 584.1    | ONERI PREVIDENZIALI RELATIVI AL PERSONALE - AGRICOLTURA | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| <b>MACROAGGREGATO 1 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE</b>        |                  |          |                                                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |
| U1404102                                                      | U.1.02.01.01.000 | 1397.1   | VERSAMENTO I.R.A.P. - AGRICOLTURA                       | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE</b>  |                  |          |                                                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |
| U1404103                                                      | U.1.03.02.99.000 | 594.1    | INTERVENTI E SOSTEGNI PER L'AGRICOLTURA                 | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| U1404103                                                      | U.1.03.02.99.000 | 3791.1   | GESTIONE SERVIZIO AGRICOLTURA                           | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>          |                  |          |                                                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |
| <b>PROGRAMMA 4 - RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITÀ</b> |                  |          |                                                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |

**RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE**

|                                                                      |                 |             |             |             |             |             |                 |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|
| PROGRAMMA 2 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI | 1.000,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 1.000,00        |
| PROGRAMMA 4 - RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITÀ               | 0,00            | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00            |
| <b>MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ</b>              | <b>1.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.000,00</b> |



**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI****MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI****PROGRAMMA 1 - FONDO DI RISERVA**

| <i>Codice</i>                                   | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> |                  | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i> |
|-------------------------------------------------|------------------------|-----------------|------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| U2001110                                        | U.1.10.01.01.001       | 10494.1         | FONDO DI RISERVA | 0,00                         | 24.000,00             | 25.000,00              | 25.000,00              | 25.000,00              | 50.000,00         |
| <b>MACROAGGREGATO 10 - ALTRE SPESE CORRENTI</b> |                        |                 |                  | <b>0,00</b>                  | <b>24.000,00</b>      | <b>25.000,00</b>       | <b>25.000,00</b>       | <b>25.000,00</b>       | <b>50.000,00</b>  |
| <b>PROGRAMMA 1 - FONDO DI RISERVA</b>           |                        |                 |                  | <b>0,00</b>                  | <b>24.000,00</b>      | <b>25.000,00</b>       | <b>25.000,00</b>       | <b>25.000,00</b>       | <b>50.000,00</b>  |

**RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE**

|                                             |             |                  |                  |                  |                  |                  |
|---------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| PROGRAMMA 1 - FONDO DI RISERVA              | 0,00        | 24.000,00        | 25.000,00        | 25.000,00        | 25.000,00        | 50.000,00        |
| <b>MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI</b> | <b>0,00</b> | <b>24.000,00</b> | <b>25.000,00</b> | <b>25.000,00</b> | <b>25.000,00</b> | <b>50.000,00</b> |

**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI**
**MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO**
**PROGRAMMA 1 - QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI**

| Codice                                                                            | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                                          | Residui presunti 2020 | Assestato 2020   | Previsione 2021  | Previsione 2022  | Previsione 2023  | Cassa 2021       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| U5001107                                                                          | U.1.07.05.04.000 | 2060.1   | INTERESSI PASSIVI SU MUTUO PER MANUTENZIONE STRADE INTERCOMUNALI - POSIZIONE 4381462/00 2001/2020 - POSIZIONE 4354798/00 | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| U5001107                                                                          | U.1.07.05.04.000 | 2063.1   | INTERESSI PER AMMORTAMENTO MUTUO PER LA REALIZZAZIONE DEL COLLETTORE ACQUE REFLUE M. E B. VALLE -2° LOTTO- POSIZ.4337026 | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| U5001107                                                                          | U.1.07.05.04.000 | 2068.1   | INTERESSI PASSIVI SUL MUTUO PER LA PROGETTAZIONE DEL COLLETTORE ACQUE REFLUE M. E B. VALLE -2° LOTTO-POSIZ.4337026/03 E  | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| U5001107                                                                          | U.1.07.05.04.000 | 2071.1   | INTERESSI PASSIVI SU MUTUO PER POLIVALENTE DI LAVONE - POSIZIONE 4465438/00 2006/2025                                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| U5001107                                                                          | U.1.07.05.04.000 | 2868.1   | INTERESSI SU AMMORTAMENTO MUTUO PER LAVORI DI REALIZZAZIONECOLLETTORE FOGNARIO M. E B. VALLE - 3 LOTTO - POSIZ.4465824/  | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| U5001107                                                                          | U.1.07.05.04.000 | 3555.1   | INTERESSI PASSIVI RELATIVI AL MUTUO PER LA REALIZZAZIONE DELL'IMPIANTO FOTOVOLTAICO                                      | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| U5001107                                                                          | U.1.07.05.04.000 | 12060.1  | INTERESSI PASSIVI SU MUTUO PER MANUTENZIONE STRADE INTERCOMUNALI - POSIZIONE 4381462/00 2001/2020                        | 125,44                | 374,00           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 125,44           |
| U5001107                                                                          | U.1.07.05.04.000 | 12063.1  | INTERESSI PER AMMORTAMENTO MUTUO PER LA REALIZZAZIONE DEL COLLETTORE ACQUE REFLUE M. E. B.VALLE 2°LOTTO POSIZ.4337026/4  | 7.148,61              | 21.323,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 7.148,61         |
| U5001107                                                                          | U.1.07.05.04.000 | 12068.1  | INTERESSI PASSIVI SUL MUTUO PER LA PROGETTAZIONE DEL COLLETTORE ACQUE REFLUE M. E. B. VALLE 2° LOTTO POSIZ.4337026/03-05 | 481,49                | 1.437,00         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 481,49           |
| U5001107                                                                          | U.1.07.05.04.000 | 12071.1  | INTERESSI PASSIVI SU MUTO PER POLIVALENTE DI LAVONE - POSIZIONE 4465438/00 2006/2025                                     | 1.235,26              | 2.571,00         | 2.165,00         | 1.743,00         | 1.303,00         | 3.400,26         |
| U5001107                                                                          | U.1.07.05.04.000 | 12868.1  | INTERESSI SU AMMORTAMENTO MUTUO PER LAVORI DI REALIZZAZIONECOLLETTORE FOGNARIO M. E. B. VALLE 3 LOTTO POSIZ. 4465824/00  | 13.580,56             | 28.255,00        | 23.796,00        | 19.154,00        | 14.323,00        | 37.376,56        |
| U5001107                                                                          | U.1.07.05.04.000 | 13555.1  | INTERESSI PASSIVI RELATIVI AL MUTUO PER LA REALIZZAZIONE DELL'IMPIANTO FOTOVOLTAICO POSIZ.4514320/00 2010-2029           | 3.751,79              | 7.655,00         | 7.036,00         | 6.384,00         | 5.698,00         | 10.787,79        |
| U5001107                                                                          | U.1.07.05.04.000 | 13836.1  | INTERESSI PASSIVI MUTUI SISTEMAZIONE SCUOLA CONSORTILE DI LAVONE                                                         | 0,00                  | 2.011,00         | 1.909,00         | 1.807,00         | 1.710,00         | 1.909,00         |
| <b>MACROAGGREGATO 7 - INTERESSI PASSIVI</b>                                       |                  |          |                                                                                                                          | <b>26.323,15</b>      | <b>63.626,00</b> | <b>34.906,00</b> | <b>29.088,00</b> | <b>23.034,00</b> | <b>61.229,15</b> |
| <b>PROGRAMMA 1 - QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI</b> |                  |          |                                                                                                                          | <b>26.323,15</b>      | <b>63.626,00</b> | <b>34.906,00</b> | <b>29.088,00</b> | <b>23.034,00</b> | <b>61.229,15</b> |

**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI****MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO****PROGRAMMA 1 - QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI**

*Codice*      *Piano dei conti*      *Capitolo*      *Residui presunti 2020*      *Assestato 2020*      *Previsione 2021*      *Previsione 2022*      *Previsione 2023*      *Cassa 2021*

**RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE**

|                                                                            |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| PROGRAMMA 1 - QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI | 26.323,15        | 63.626,00        | 34.906,00        | 29.088,00        | 23.034,00        | 61.229,15        |
| <b>MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO</b>                                       | <b>26.323,15</b> | <b>63.626,00</b> | <b>34.906,00</b> | <b>29.088,00</b> | <b>23.034,00</b> | <b>61.229,15</b> |

## TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

### MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO

#### PROGRAMMA 1 - QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI

Codice Piano dei conti Capitolo Residui presunti 2020 Assestato 2020 Previsione 2021 Previsione 2022 Previsione 2023 Cassa 2021

### RIEPILOGO MISSIONI PER TITOLO

|                                                                           |                     |                     |                     |                     |                     |                      |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                | 219.709,06          | 778.266,52          | 689.514,00          | 692.038,00          | 694.104,00          | 909.223,06           |
| MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI        | 424.809,51          | 757.500,99          | 727.700,00          | 727.700,00          | 727.700,00          | 1.152.509,51         |
| MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| MISSIONE 7 - TURISMO                                                      | 6.247,26            | 244.952,03          | 255.596,00          | 255.596,00          | 255.596,00          | 261.843,26           |
| MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | 1.063.065,64        | 1.878.574,65        | 1.690.264,00        | 1.690.264,00        | 1.690.264,00        | 2.753.329,64         |
| MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ                           | 0,00                | 0,00                | 10.000,00           | 10.000,00           | 10.000,00           | 10.000,00            |
| MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE                                             | 75.883,03           | 66.742,67           | 66.000,00           | 66.000,00           | 66.000,00           | 141.883,03           |
| MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA               | 2.074.595,69        | 6.110.084,63        | 4.610.477,10        | 4.610.477,10        | 4.611.097,00        | 6.685.072,79         |
| MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ                          | 1.000,00            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 1.000,00             |
| MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI                                      | 0,00                | 24.000,00           | 25.000,00           | 25.000,00           | 25.000,00           | 50.000,00            |
| MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO                                             | 26.323,15           | 63.626,00           | 34.906,00           | 29.088,00           | 23.034,00           | 61.229,15            |
| <b>TITOLO 1 - SPESE CORRENTI</b>                                          | <b>3.891.633,34</b> | <b>9.923.747,49</b> | <b>8.109.457,10</b> | <b>8.106.163,10</b> | <b>8.102.795,00</b> | <b>12.026.090,44</b> |

### RIEPILOGO MACROAGGREGATI PER TITOLO

|                                                       |                     |                     |                     |                     |                     |                      |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| MACROAGGREGATO 1 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE       | 4.794,56            | 931.539,36          | 874.497,00          | 874.497,00          | 874.497,00          | 879.291,56           |
| MACROAGGREGATO 2 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE | 6.326,00            | 11.500,00           | 10.500,00           | 10.500,00           | 10.500,00           | 16.826,00            |
| MACROAGGREGATO 3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI         | 2.470.045,77        | 5.911.193,80        | 4.614.154,00        | 4.611.754,00        | 4.611.754,00        | 7.084.199,77         |
| MACROAGGREGATO 4 - TRASFERIMENTI CORRENTI             | 1.337.876,16        | 2.844.196,42        | 2.419.020,00        | 2.423.944,00        | 2.426.010,00        | 3.756.896,16         |
| MACROAGGREGATO 7 - INTERESSI PASSIVI                  | 26.323,15           | 63.626,00           | 34.906,00           | 29.088,00           | 23.034,00           | 61.229,15            |
| MACROAGGREGATO 10 - ALTRE SPESE CORRENTI              | 46.267,70           | 161.691,91          | 156.380,10          | 156.380,10          | 157.000,00          | 227.647,80           |
| <b>TITOLO 1 - SPESE CORRENTI</b>                      | <b>3.891.633,34</b> | <b>9.923.747,49</b> | <b>8.109.457,10</b> | <b>8.106.163,10</b> | <b>8.102.795,00</b> | <b>12.026.090,44</b> |
| <b>TITOLO 1 - SPESE CORRENTI</b>                      | <b>3.891.633,34</b> | <b>9.923.747,49</b> | <b>8.109.457,10</b> | <b>8.106.163,10</b> | <b>8.102.795,00</b> | <b>12.026.090,44</b> |

**TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE****MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE****PROGRAMMA 5 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI**

| <i>Codice</i>                                                   | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> |                                                     | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i> |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| U0105205                                                        | U.2.05.99.99.000       | 25050.1         | MANUTENZIONE STRAORDINARIA UFFICI SEDE<br>COMUNARIA | 4.625,21                     | 150.525,00            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 4.625,21          |
| <b>MACROAGGREGATO 5 - ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE</b>         |                        |                 |                                                     | <b>4.625,21</b>              | <b>150.525,00</b>     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>4.625,21</b>   |
| <b>PROGRAMMA 5 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI</b> |                        |                 |                                                     | <b>4.625,21</b>              | <b>150.525,00</b>     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>4.625,21</b>   |

## TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

### MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

#### PROGRAMMA 6 - UFFICIO TECNICO

| Codice                                                                   | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                                      | Residui presunti 2020 | Assestato 2020      | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Cassa 2021          |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| U0106202                                                                 | U.2.02.03.05.000 | 3782.1   | SPESE PER STUDI, PROGETTAZIONI, DIREZIONE LAVORI E COLLAUDI                                                          | 0,00                  | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| U0106202                                                                 | U.2.02.03.05.000 | 23782.1  | SPESE PER STUDI, PROGETTAZIONI, DIREZIONE LAVORI E COLLAUDI                                                          | 4.880,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 4.880,00            |
| U0106202                                                                 | U.2.02.01.09.000 | 23818.1  | RISTRUTTURAZIONE PER ADEGUAMENTO ALLE NORME ANTISISMICHE, EFF. ENERGETICO ED AMPLIAMENTO SCUOLA CONSORTILE DI LAVONE | 842.149,17            | 1.128.469,22        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 842.149,17          |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI</b> |                  |          |                                                                                                                      | <b>847.029,17</b>     | <b>1.128.469,22</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>847.029,17</b>   |
| U0106203                                                                 | U.2.03.01.02.000 | 3776.1   | INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI DI PROGETTAZIONE PER BANDI DI FINANZIAMENTO                                          | 0,00                  | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| U0106203                                                                 | U.2.03.01.02.000 | 25070.1  | RESTAURO E RIQUALIFICAZIONE PALESTRA CHIZZOLINI COMUNEDI OSPITALETTO                                                 | 328.982,00            | 330.000,00          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 328.982,00          |
| U0106203                                                                 | U.2.03.01.02.000 | 25075.1  | RIFUNZIONALIZZAZIONE DEL BOCCIODROMO COMUNALE COMUNE DIOSPITALETTO                                                   | 264.185,60            | 265.000,00          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 264.185,60          |
| U0106203                                                                 | U.2.03.01.02.000 | 25080.1  | PAVIMENTAZIONE IN SINTETICO DEL CAMPO SPORTIVO SAN GIOVANNIBOSCO COMUNE DI OSPITALETTO                               | 358.900,56            | 360.000,00          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 358.900,56          |
| U0106203                                                                 | U.2.03.01.02.000 | 25085.1  | RIQUALIFICAZIONE, CONTENIMENTO ENERGETICO E MESSA IN SICUREZZA PALESTRA COMUNE DI CAINO                              | 220.000,00            | 220.000,00          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 220.000,00          |
| U0106203                                                                 | U.2.03.01.02.000 | 25095.1  | REALIZZAZIONE NUOVO PALAZZETTO DELLO SPORT COMUNEDI OSPITALETTO                                                      | 0,00                  | 4.045.000,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>                   |                  |          |                                                                                                                      | <b>1.172.068,16</b>   | <b>5.220.000,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>1.172.068,16</b> |
| U0106205                                                                 | U.2.05.99.99.000 | 23708.1  | SERVIZIO DI MANUTENZIONE VERDE MEDIANTE ACCORDO QUADRO                                                               | 132.586,21            | 540.000,00          | 535.000,00        | 535.000,00        | 535.000,00        | 667.586,21          |
| U0106205                                                                 | U.2.05.99.99.000 | 23844.1  | PROGETTO DI SVILUPPO DELLA GESTIONE ASSOCIATA SUAP                                                                   | 15.000,00             | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 15.000,00           |
| <b>MACROAGGREGATO 5 - ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE</b>                  |                  |          |                                                                                                                      | <b>147.586,21</b>     | <b>540.000,00</b>   | <b>535.000,00</b> | <b>535.000,00</b> | <b>535.000,00</b> | <b>682.586,21</b>   |
| <b>PROGRAMMA 6 - UFFICIO TECNICO</b>                                     |                  |          |                                                                                                                      | <b>2.166.683,54</b>   | <b>6.888.469,22</b> | <b>535.000,00</b> | <b>535.000,00</b> | <b>535.000,00</b> | <b>2.701.683,54</b> |

**TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE****MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE****PROGRAMMA 8 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI**

| <i>Codice</i>                                                            | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> |                                                         | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i> |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| U0108202                                                                 | U.2.02.03.02.000       | 3788.1          | SPORTELLLO TELEMATICO POLIFUNZIONALE - FASE DI<br>AVVIO | 1.890,33                     | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 1.890,33          |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI</b> |                        |                 |                                                         | <b>1.890,33</b>              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>1.890,33</b>   |
| <b>PROGRAMMA 8 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI</b>                    |                        |                 |                                                         | <b>1.890,33</b>              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>1.890,33</b>   |

## TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

### MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

#### PROGRAMMA 11 - ALTRI SERVIZI GENERALI

| Codice                                                                   | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                          | Residui presunti 2020 | Assestato 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Cassa 2021       |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| U0111202                                                                 | U.2.02.01.09.000 | 608.1    | MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI IMMOBILI                                   | 87.265,79             | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 87.265,79        |
| U0111202                                                                 | U.2.02.01.03.000 | 611.1    | ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE PER GLI UFFICI - ALTRI<br>SERVIZI GENERALI | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00             |
| U0111202                                                                 | U.2.02.01.07.000 | 2904.1   | ACQUISTO ATTREZZATURE PER SERVIZIO INFORMATICO                           | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00             |
| U0111202                                                                 | U.2.02.01.01.000 | 3794.1   | ACQUISTO AUTOMEZZI                                                       | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00             |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI</b> |                  |          |                                                                          | <b>87.265,79</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>87.265,79</b> |
| <b>PROGRAMMA 11 - ALTRI SERVIZI GENERALI</b>                             |                  |          |                                                                          | <b>87.265,79</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>87.265,79</b> |

### RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE

|                                                                   |                     |                     |                   |                   |                   |                     |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| PROGRAMMA 5 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI          | 4.625,21            | 150.525,00          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 4.625,21            |
| PROGRAMMA 6 - UFFICIO TECNICO                                     | 2.166.683,54        | 6.888.469,22        | 535.000,00        | 535.000,00        | 535.000,00        | 2.701.683,54        |
| PROGRAMMA 8 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI                    | 1.890,33            | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 1.890,33            |
| PROGRAMMA 11 - ALTRI SERVIZI GENERALI                             | 87.265,79           | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 87.265,79           |
| <b>MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b> | <b>2.260.464,87</b> | <b>7.038.994,22</b> | <b>535.000,00</b> | <b>535.000,00</b> | <b>535.000,00</b> | <b>2.795.464,87</b> |



**TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE****MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI****PROGRAMMA 1 - VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO**

| <i>Codice</i>                                                            | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> |                                    | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i> |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| U0501202                                                                 | U.2.02.03.99.000       | 3778.1          | REALIZZAZIONE VIDEO PER MUSEO ORMA | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI</b> |                        |                 |                                    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       |
| <b>PROGRAMMA 1 - VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO</b>        |                        |                 |                                    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       |

## TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

### MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI

#### PROGRAMMA 2 - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

| Codice                                                                             | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                               | Residui presunti 2020 | Assestato 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Cassa 2021  |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|
| U0502202                                                                           | U.2.02.01.99.000 | 3604.1   | PROGETTO SISTEMA INTEGRATO - ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI                      | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI</b>           |                  |          |                                                                               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |
| U0502203                                                                           | U.2.03.01.02.000 | 3619.1   | L.R. 25/07 - 2009 - INTERVENTO ALER - MARCHENO PER BIBLIOTECA E SPAZI SOCIALI | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>                             |                  |          |                                                                               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |
| <b>PROGRAMMA 2 - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE</b> |                  |          |                                                                               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |

### RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE

|                                                                             |             |             |             |             |             |             |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| PROGRAMMA 1 - VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO                  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| PROGRAMMA 2 - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE****MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO****PROGRAMMA 1 - SPORT E TEMPO LIBERO**

| <i>Codice</i>                                                            | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> |                                           | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i> |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|-------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| U0601202                                                                 | U.2.02.03.05.000       | 2048.1          | PROGETTAZIONE CENTRO POLIVALENTE A LAVONE | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI</b> |                        |                 |                                           | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       |
| <b>PROGRAMMA 1 - SPORT E TEMPO LIBERO</b>                                |                        |                 |                                           | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       |

**RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE**

|                                                               |             |             |             |             |             |             |
|---------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| PROGRAMMA 1 - SPORT E TEMPO LIBERO                            | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

### MISSIONE 7 - TURISMO

#### PROGRAMMA 1 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO

| Codice                                                                   | Piano dei conti  | Capitolo |                                         | Residui presunti 2020 | Assestato 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Cassa 2021  |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|-----------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|
| U0701202                                                                 | U.2.02.01.99.000 | 3780.1   | REALIZZAZIONE CARTA DEI SENTIERI        | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI</b> |                  |          |                                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |
| U0701203                                                                 | U.2.03.03.03.000 | 3816.1   | TRASFERIMENTI A PRIVATI PER BANDO ASSET | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>                   |                  |          |                                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |
| <b>PROGRAMMA 1 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO</b>               |                  |          |                                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |

### RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE

|                                                     |             |             |             |             |             |             |
|-----------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| PROGRAMMA 1 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>MISSIONE 7 - TURISMO</b>                         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE****MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA****PROGRAMMA 1 - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO**

| <i>Codice</i>                                             | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> |                                            | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i> |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|--------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| U0801203                                                  | U.2.03.01.02.000       | 3777.1          | TRASFERIMENTI A COMUNI PER OPERE PUBBLICHE | 254.500,00                   | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 254.500,00        |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>    |                        |                 |                                            | <b>254.500,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>254.500,00</b> |
| <b>PROGRAMMA 1 - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO</b> |                        |                 |                                            | <b>254.500,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>254.500,00</b> |

**RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE**

|                                                                  |  |  |  |                   |             |             |             |             |                   |
|------------------------------------------------------------------|--|--|--|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| PROGRAMMA 1 - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO               |  |  |  | 254.500,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 254.500,00        |
| <b>MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b> |  |  |  | <b>254.500,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>254.500,00</b> |

**TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE****MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE****PROGRAMMA 1 - DIFESA DEL SUOLO**

| <i>Codice</i>                                          | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> |                                         | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i> |
|--------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|-----------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| U0901203                                               | U.2.03.01.02.000       | 3784.1          | INTERVENTI DI MANUTENZIONE TERRITORIALE | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b> |                        |                 |                                         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       |
| <b>PROGRAMMA 1 - DIFESA DEL SUOLO</b>                  |                        |                 |                                         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       |

## TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

### MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

#### PROGRAMMA 2 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE

| Codice                                                                   | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                           | Residui presunti 2020 | Assestato 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Cassa 2021       |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| U0902202                                                                 | U.2.02.01.05.000 | 677.1    | PROVVISTA DI ATTREZZATURE PER IL SERVIZIO<br>GUARDIE ECOLOGICHEVOLONTARIE | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00             |
| U0902202                                                                 | U.2.02.01.09.000 | 3671.1   | SOTTOSCRIZIONE CAPITALE SOCIALE G.A.L. GOLEM<br>SCARL                     | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00             |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI</b> |                  |          |                                                                           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>      |
| U0902203                                                                 | U.2.03.03.03.000 | 2869.1   | REALIZZAZIONE DI SENTIERI                                                 | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00             |
| U0902203                                                                 | U.2.03.03.03.000 | 3588.1   | L.R. 31/08 - ART. 61 VIGILANZA E SANZIONI                                 | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00             |
| U0902203                                                                 | U.2.03.03.03.000 | 3645.1   | REALIZZAZIONE DI INFRASTRUTTURE DI PROTEZIONE<br>CIVILE                   | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00             |
| U0902203                                                                 | U.2.03.03.03.000 | 3707.1   | REALIZZAZIONE OPERE RELATIVE AL RETICOLO IDRICO<br>MINORE (R.I.M.)        | 15.868,91             | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 15.868,91        |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>                   |                  |          |                                                                           | <b>15.868,91</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>15.868,91</b> |
| <b>PROGRAMMA 2 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE</b>        |                  |          |                                                                           | <b>15.868,91</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>15.868,91</b> |

## TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

### MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

#### PROGRAMMA 5 - AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE

| Codice                                                                                       | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                       | Residui presunti 2020 | Assestato 2020    | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Cassa 2021          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| U0905202                                                                                     | U.2.02.03.05.000 | 3732.1   | INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI PER PROGETTAZIONE INTERVENTI DI EMERGENZA PER LA TUTELA IDROGEOLOGICA | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI</b>                     |                  |          |                                                                                                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         |
| U0905203                                                                                     | U.2.03.01.02.000 | 3568.1   | INTERVENTI DI SISTEMAZIONE IDROGEOLOGICA                                                              | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| U0905203                                                                                     | U.2.03.03.03.000 | 3586.1   | L.R. 31/08 - ART. 26 - PROTEZIONE E VALORIZZAZIONE DELLE SUPERFICI FORESTALI                          | 14.832,87             | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 14.832,87           |
| U0905203                                                                                     | U.2.03.03.03.000 | 3587.1   | L.R. 31/08 ART. 43 - INTERVENTI COMPENSATIVI                                                          | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| U0905203                                                                                     | U.2.03.01.02.000 | 3733.1   | INTERVENTI DI EMERGENZA PER LA TUTELA IDROGEOLOGICA                                                   | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| U0905203                                                                                     | U.2.03.01.02.000 | 23585.1  | L.R. 31/08 ART. 25 - 26 MISURE FORESTALI                                                              | 506.269,93            | 240.628,88        | 200.000,00        | 200.000,00        | 200.000,00        | 706.269,93          |
| U0905203                                                                                     | U.2.03.03.03.000 | 23587.1  | L.R. 31/08 ART. 43 - INTERVENTI COMPENSATIVI                                                          | 15.000,00             | 40.000,00         | 20.000,00         | 20.000,00         | 20.000,00         | 35.000,00           |
| U0905203                                                                                     | U.2.03.03.03.000 | 23588.1  | L.R. 31/08 - ART. 61 VIGILANZA E SANZIONI                                                             | 15.000,00             | 20.000,00         | 15.000,00         | 15.000,00         | 15.000,00         | 30.000,00           |
| U0905203                                                                                     | U.2.03.03.03.000 | 23707.1  | REALIZZAZIONE OPERE RELATIVE AL RETICOLO IDRICO MINORE (R.I.M.)                                       | 250.713,65            | 178.500,00        | 150.000,00        | 150.000,00        | 150.000,00        | 400.713,65          |
| U0905203                                                                                     | U.2.03.01.02.000 | 23776.1  | INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI DI PROGETTAZIONE PER BANDI DI FINANZIAMENTO                           | 12.330,40             | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 12.330,40           |
| U0905203                                                                                     | U.2.03.01.02.000 | 23777.1  | TRASFERIMENTI A COMUNI PER OPERE PUBBLICHE                                                            | 181.400,00            | 160.000,00        | 160.000,00        | 160.000,00        | 160.000,00        | 341.400,00          |
| U0905203                                                                                     | U.2.03.01.02.000 | 25030.1  | PROTEZIONE E CONTRASTO INCENDI BOSCHIVI COMUNI DI BOVEZZO, PEZZAZE, IRMA, LUMEZZANE E POLAVENO        | 0,00                  | 351.700,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>                                       |                  |          |                                                                                                       | <b>995.546,85</b>     | <b>990.828,88</b> | <b>545.000,00</b> | <b>545.000,00</b> | <b>545.000,00</b> | <b>1.540.546,85</b> |
| U0905205                                                                                     | U.2.05.99.99.000 | 22869.1  | REALIZZAZIONE, SISTEMAZIONE SENTIERI                                                                  | 0,00                  | 8.000,00          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| <b>MACROAGGREGATO 5 - ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE</b>                                      |                  |          |                                                                                                       | <b>0,00</b>           | <b>8.000,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         |
| <b>PROGRAMMA 5 - AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE</b> |                  |          |                                                                                                       | <b>995.546,85</b>     | <b>998.828,88</b> | <b>545.000,00</b> | <b>545.000,00</b> | <b>545.000,00</b> | <b>1.540.546,85</b> |



**TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE**
**MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**
**PROGRAMMA 7 - SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI**

| Codice                                                                   | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                 | Residui presunti 2020 | Assestato 2020  | Previsione 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Cassa 2021        |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| U0907202                                                                 | U.2.02.03.06.000 | 3803.1   | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE B2NEGOZI DI VICINATO                                | 0,02                  | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,02              |
| U0907202                                                                 | U.2.02.03.06.000 | 3804.1   | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE C2RESTAURO E RIATTIVAZIONE REBECCO FARM             | 0,00                  | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00              |
| U0907202                                                                 | U.2.02.03.06.000 | 3805.1   | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE D1GREENWAY                                          | 1.277,59              | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 1.277,59          |
| U0907202                                                                 | U.2.02.03.06.000 | 3806.1   | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE D2TUTELA IDROGEOLOGICA                              | 0,00                  | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00              |
| U0907202                                                                 | U.2.02.01.04.002 | 3807.1   | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE D3IMPIANTO VALORIZZAZIONE LETAME                    | 0,00                  | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00              |
| U0907202                                                                 | U.2.02.03.06.000 | 3812.1   | PROGETTO VALLI PREALPINE - TUTELA IDROGEOLOGICA                                 | 0,00                  | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00              |
| U0907202                                                                 | U.2.02.01.05.000 | 20677.1  | PROVVISTA DI ATTREZZATURE PER IL SERVIZIO GUARDIEECOLOGICHE VOLONTARIE          | 0,00                  | 1.968,03        | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00              |
| U0907202                                                                 | U.2.02.03.06.000 | 23803.1  | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE B2NEGOZI DI VICINATO                                | 48.482,52             | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 48.482,52         |
| U0907202                                                                 | U.2.02.03.06.000 | 23804.1  | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE C2RESTAURO E RIATTIVAZIONE REBECCO FARM             | 75.529,24             | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 75.529,24         |
| U0907202                                                                 | U.2.02.03.06.000 | 23805.1  | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE D1GREENWAY                                          | 4.323,34              | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 4.323,34          |
| U0907202                                                                 | U.2.02.01.04.002 | 23807.1  | PROGETTO ATTIVAREE - AZIONE D3IMPIANTO VALORIZZAZIONE LETAME                    | 3.480,69              | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 3.480,69          |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI</b> |                  |          |                                                                                 | <b>133.093,40</b>     | <b>1.968,03</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>133.093,40</b> |
| U0907203                                                                 | U.2.03.01.02.000 | 3813.1   | PROGETTO VALLI PREALPINE - CONTRIBUTO A ENTI LOCALI                             | 24.022,74             | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 24.022,74         |
| U0907203                                                                 | U.2.03.01.01.000 | 23536.1  | SISTEMAZIONE AREA PARCHEGGIO MANIVA                                             | 250.000,00            | 250.000,00      | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 250.000,00        |
| U0907203                                                                 | U.2.03.01.02.000 | 23813.1  | PROGETTO VALLI PREALPINE - CONTRIBUTO A ENTI LOCALI                             | 293.341,42            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 293.341,42        |
| U0907203                                                                 | U.2.03.03.03.000 | 23819.1  | TRASFERIMENTI ASVT PER COLLETTORE                                               | 787.907,85            | 788.000,00      | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 787.907,85        |
| U0907203                                                                 | U.2.03.01.02.000 | 23821.1  | REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE MANIVA                                            | 423.745,52            | 760.516,47      | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 423.745,52        |
| U0907203                                                                 | U.2.03.01.01.000 | 23822.1  | INTERVENTO PERCORSO MONTINIANO (PIA)                                            | 9.516,00              | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 9.516,00          |
| U0907203                                                                 | U.2.03.01.01.000 | 23823.1  | SISTEMAZIONE IDROGEOLOGICA CESOVO                                               | 2.066,90              | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 2.066,90          |
| U0907203                                                                 | U.2.03.01.01.000 | 23834.1  | PSR 2014/2020 - OPERAZIONE 8.3.01 - TIPOLOGIA D SISTEMAZIONEIDRAULICO FORESTALE | 254.153,72            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 254.153,72        |
| U0907203                                                                 | U.2.03.01.01.000 | 23835.1  | REALIZZAZIONE ORTI COMUNE DI VILLA CARCINA                                      | 1.334,45              | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 1.334,45          |
| U0907203                                                                 | U.2.03.01.02.000 | 23840.1  | SISTEMAZIONI IDROGEOLOGICHE PER COMUNE DI NAVE                                  | 1.919,43              | 79.970,00       | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 1.919,43          |
| U0907203                                                                 | U.2.03.01.02.000 | 23842.1  | SISTEMAZIONE FORESTALE COMUNE DI IRMA                                           | 391.344,87            | 402.387,00      | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 391.344,87        |
| U0907203                                                                 | U.2.03.01.02.000 | 23843.1  | SISTEMAZIONE FORESTALE COMUNE DI MARMENTINO E BOVEGNO                           | 313.065,03            | 313.091,63      | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 313.065,03        |
| U0907203                                                                 | U.2.03.01.02.000 | 25000.1  | SISTEMAZIONI IDROGEOLOGICHE PER IL COMUNE DI IRMA                               | 43.370,28             | 43.500,00       | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 43.370,28         |
| U0907203                                                                 | U.2.03.01.02.000 | 25005.1  | SISTEMAZIONI IDROGEOLOGICHE PER IL COMUNE DI MARCHENO                           | 90.679,57             | 90.930,00       | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 90.679,57         |
| U0907203                                                                 | U.2.03.01.02.000 | 25010.1  | SISTEMAZIONI IDROGEOLOGICHE PER IL COMUNE DI PEZZAZE                            | 98.000,00             | 98.000,00       | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 98.000,00         |

## TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

### MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

#### PROGRAMMA 7 - SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI

| Codice                                                                      | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                                 | Residui presunti 2020 | Assestato 2020      | Previsione 2021  | Previsione 2022  | Previsione 2023 | Cassa 2021          |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|------------------|------------------|-----------------|---------------------|
| U0907203                                                                    | U.2.03.01.02.000 | 25015.1  | SISTEMAZIONE FORESTALE COMUNI DI SAREZZO, VILLA CARCINA EMARMENTINO                                             | 0,00                  | 656.681,60          | 0,00             | 0,00             | 0,00            | 0,00                |
| U0907203                                                                    | U.2.03.01.02.000 | 25020.1  | SISTEMAZIONE FORESTALE COMUNI DI LODRINO, TAVERNOLE SULMELLA, NAVE E MARCHENO                                   | 0,00                  | 653.825,20          | 0,00             | 0,00             | 0,00            | 0,00                |
| U0907203                                                                    | U.2.03.01.02.000 | 25025.1  | SISTEMAZIONE FORESTALE COMUNI DI BOTTICINO, GARDONE VALTROMPIA E LUMEZZANE PER SISTEMAZIONE IDRAULICO FORESTALE | 0,00                  | 658.513,20          | 0,00             | 0,00             | 0,00            | 0,00                |
| U0907203                                                                    | U.2.03.01.02.000 | 25040.1  | ADEGUAMENTO PALESTRA COMUNE DI POLAVENO                                                                         | 44.011,26             | 50.000,00           | 0,00             | 0,00             | 0,00            | 44.011,26           |
| U0907203                                                                    | U.2.03.01.02.000 | 25055.1  | RIQUALIFICAZIONE STRUTTURALE E MESSA IN SICUREZZA DELLACASCINA NEGUZZE COMUNE DI IRMA                           | 90.361,76             | 100.000,00          | 0,00             | 0,00             | 0,00            | 90.361,76           |
| U0907203                                                                    | U.2.03.01.02.000 | 25090.1  | SISTEMAZIONI IDROGEOLOGICHE PER IL COMUNE DI POLAVENO                                                           | 0,00                  | 112.000,00          | 0,00             | 0,00             | 0,00            | 0,00                |
| U0907203                                                                    | U.2.03.01.02.000 | 25105.1  | SISTEMAZIONI IDROGEOLOGICHE                                                                                     | 0,00                  | 0,00                | 72.000,00        | 50.000,00        | 0,00            | 72.000,00           |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>                      |                  |          |                                                                                                                 | <b>3.118.840,80</b>   | <b>5.057.415,10</b> | <b>72.000,00</b> | <b>50.000,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>3.190.840,80</b> |
| U0907204                                                                    | U.2.04.21.02.000 | 3808.1   | TRASFERIMENTI A COMUNITÀ MONTANA VALLE SABBIA PER PROGETTO ATTIVAREE                                            | 0,00                  | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00            | 0,00                |
| U0907204                                                                    | U.2.04.23.03.000 | 3809.1   | TRASFERIMENTI A PRIVATI PER PROGETTO ATTIVAREE                                                                  | 41.282,85             | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00            | 41.282,85           |
| U0907204                                                                    | U.2.04.21.02.000 | 23808.1  | TRASFERIMENTI A COMUNITÀ MONTANA VALLE SABBIA PER PROGETTO ATTIVAREE                                            | 268.890,41            | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00            | 268.890,41          |
| U0907204                                                                    | U.2.04.23.03.000 | 23809.1  | TRASFERIMENTI A PRIVATI PER PROGETTO ATTIVAREE                                                                  | 48.608,30             | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00            | 48.608,30           |
| <b>MACROAGGREGATO 4 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>             |                  |          |                                                                                                                 | <b>358.781,56</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     | <b>358.781,56</b>   |
| U0907205                                                                    | U.2.05.99.99.000 | 3811.1   | PROGETTO VALLI PREALPINE - SISTEMAZIONE BIBLIOTECA MARCHENO                                                     | 5.089,66              | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00            | 5.089,66            |
| <b>MACROAGGREGATO 5 - ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE</b>                     |                  |          |                                                                                                                 | <b>5.089,66</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     | <b>5.089,66</b>     |
| <b>PROGRAMMA 7 - SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI</b> |                  |          |                                                                                                                 | <b>3.615.805,42</b>   | <b>5.059.383,13</b> | <b>72.000,00</b> | <b>50.000,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>3.687.805,42</b> |

**TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE****MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE****PROGRAMMA 7 - SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI**

Codice      Piano dei conti      Capitolo      Residui presunti 2020      Assestato 2020      Previsione 2021      Previsione 2022      Previsione 2023      Cassa 2021

**RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE**

|                                                                                       |                     |                     |                   |                   |                   |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| PROGRAMMA 1 - DIFESA DEL SUOLO                                                        | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| PROGRAMMA 2 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE                            | 15.868,91           | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 15.868,91           |
| PROGRAMMA 5 - AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE | 995.546,85          | 998.828,88          | 545.000,00        | 545.000,00        | 545.000,00        | 1.540.546,85        |
| PROGRAMMA 7 - SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI                  | 3.615.805,42        | 5.059.383,13        | 72.000,00         | 50.000,00         | 0,00              | 3.687.805,42        |
| <b>MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>      | <b>4.627.221,18</b> | <b>6.058.212,01</b> | <b>617.000,00</b> | <b>595.000,00</b> | <b>545.000,00</b> | <b>5.244.221,18</b> |

## TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

### MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

#### PROGRAMMA 5 - VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI

| Codice                                                                   | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                | Residui presunti 2020 | Assestato 2020      | Previsione 2021     | Previsione 2022     | Previsione 2023     | Cassa 2021          |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| U1005202                                                                 | U.2.02.01.99.000 | 642.1    | ESPROPRI E SERVITU' ONEROSE PER STRADA<br>CONCESIO - VILLA CARCINA                             | 24.724,90             | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 24.724,90           |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI</b> |                  |          |                                                                                                | <b>24.724,90</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>24.724,90</b>    |
| U1005203                                                                 | U.2.03.01.02.000 | 646.1    | INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA<br>VIABILITA' INTERCOMUNALE                     | 1.216,95              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 1.216,95            |
| U1005203                                                                 | U.2.03.01.02.000 | 3667.1   | L.R. 25/2007 - PISL 2011-2013 - TRASFERIMENTI AL<br>COMUNE DI MARCHENO PER VARIANTE EST SP 345 | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| U1005203                                                                 | U.2.03.01.02.000 | 20646.1  | INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA<br>VIABILITA' INTERCOMUNALE                     | 503.873,25            | 649.199,30          | 240.000,00          | 240.000,00          | 200.000,00          | 743.873,25          |
| U1005203                                                                 | U.2.03.01.02.000 | 25035.1  | CONTRIBUTO AL COMUNE DI PEZZAZE PER PONTE AIALE                                                | 0,00                  | 68.000,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| U1005203                                                                 | U.2.03.01.02.000 | 25045.1  | INTERVENTO DI SISTEMAZIONE STRADE COMUNE DI<br>POLAVENO                                        | 36.172,37             | 40.000,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 36.172,37           |
| U1005203                                                                 | U.2.03.01.02.000 | 25065.1  | LAVORI ACCORDO QUADRO VIABILITÀ COMUNALE                                                       | 0,00                  | 1.347.461,71        | 845.441,71          | 845.441,71          | 845.441,71          | 845.441,71          |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>                   |                  |          |                                                                                                | <b>541.262,57</b>     | <b>2.104.661,01</b> | <b>1.085.441,71</b> | <b>1.085.441,71</b> | <b>1.045.441,71</b> | <b>1.626.704,28</b> |
| U1005205                                                                 | U.2.05.99.99.000 | 20647.1  | GESTIONE ASSOCIATA "GREENWAY VALLE TROMPIA"<br>MANUTENZIONE STRAORDINARIA                      | 17.000,00             | 65.000,00           | 65.000,00           | 65.000,00           | 65.000,00           | 82.000,00           |
| U1005205                                                                 | U.2.05.99.99.000 | 25060.1  | SUPPORTO TECNICO - AMMINISTRATIVO E<br>PROGETTAZIONE PER QUADRO VIABILITÀ COMUNALE             | 0,00                  | 34.558,29           | 34.558,29           | 34.558,29           | 34.558,29           | 34.558,29           |
| <b>MACROAGGREGATO 5 - ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE</b>                  |                  |          |                                                                                                | <b>17.000,00</b>      | <b>99.558,29</b>    | <b>99.558,29</b>    | <b>99.558,29</b>    | <b>99.558,29</b>    | <b>116.558,29</b>   |
| <b>PROGRAMMA 5 - VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI</b>                 |                  |          |                                                                                                | <b>582.987,47</b>     | <b>2.204.219,30</b> | <b>1.185.000,00</b> | <b>1.185.000,00</b> | <b>1.145.000,00</b> | <b>1.767.987,47</b> |

## RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE

|                                                        |                   |                     |                     |                     |                     |                     |
|--------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| PROGRAMMA 5 - VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI      | 582.987,47        | 2.204.219,30        | 1.185.000,00        | 1.185.000,00        | 1.145.000,00        | 1.767.987,47        |
| <b>MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ</b> | <b>582.987,47</b> | <b>2.204.219,30</b> | <b>1.185.000,00</b> | <b>1.185.000,00</b> | <b>1.145.000,00</b> | <b>1.767.987,47</b> |

## TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

### MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE

#### PROGRAMMA 1 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE

| Codice                                                                   | Piano dei conti  | Capitolo |                                                       | Residui presunti 2020 | Assestato 2020   | Previsione 2021  | Previsione 2022  | Previsione 2023  | Cassa 2021       |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|-------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| U1101202                                                                 | U.2.02.01.05.000 | 673.1    | PROVVISTA DI ATTREZZATURE PER IL SERVIZIO ANTINCENDIO | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| U1101202                                                                 | U.2.02.01.05.000 | 20673.1  | PROVVISTA DI ATTREZZATURE PER IL SERVIZIO ANTINCENDIO | 37.552,00             | 40.349,46        | 41.000,00        | 41.000,00        | 41.000,00        | 78.552,00        |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI</b> |                  |          |                                                       | <b>37.552,00</b>      | <b>40.349,46</b> | <b>41.000,00</b> | <b>41.000,00</b> | <b>41.000,00</b> | <b>78.552,00</b> |
| U1101203                                                                 | U.2.03.03.03.000 | 23645.1  | REALIZZAZIONE INFRASTRUTTURE DI PROTEZIONE CIVILE     | 5.100,00              | 5.000,00         | 5.000,00         | 5.000,00         | 5.000,00         | 10.100,00        |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>                   |                  |          |                                                       | <b>5.100,00</b>       | <b>5.000,00</b>  | <b>5.000,00</b>  | <b>5.000,00</b>  | <b>5.000,00</b>  | <b>10.100,00</b> |
| <b>PROGRAMMA 1 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE</b>                        |                  |          |                                                       | <b>42.652,00</b>      | <b>45.349,46</b> | <b>46.000,00</b> | <b>46.000,00</b> | <b>46.000,00</b> | <b>88.652,00</b> |

### RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE

|                                            |  |  |  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|--------------------------------------------|--|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| PROGRAMMA 1 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE |  |  |  | 42.652,00        | 45.349,46        | 46.000,00        | 46.000,00        | 46.000,00        | 88.652,00        |
| <b>MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE</b>       |  |  |  | <b>42.652,00</b> | <b>45.349,46</b> | <b>46.000,00</b> | <b>46.000,00</b> | <b>46.000,00</b> | <b>88.652,00</b> |

## TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

### MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

#### PROGRAMMA 7 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI

| Codice                                                                                       | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                                          | Residui presunti 2020 | Assestato 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Cassa 2021  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|
| U1207203                                                                                     | U.2.03.04.01.000 | 3752.1   | TRASFERIMENTO ALL'A.V.I.S. PROVINCIALE PER RISTRUTTURAZIONE LOCALI DA ADIBIRE E PUNTO PRELIEVI NELL'EX OSPEDALE DI GARDO | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>                                       |                  |          |                                                                                                                          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |
| <b>PROGRAMMA 7 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI</b> |                  |          |                                                                                                                          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |

### RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE

|                                                                                       |             |             |             |             |             |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| PROGRAMMA 7 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>                    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE****MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ****PROGRAMMA 2 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI**

| <i>Codice</i>                                                               | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> |                                      | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i> |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|--------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| U1402204                                                                    | U.2.04.23.03.000       | 3760.1          | SOSTEGNI PER DISTRETTO ATTRATTIVITA' | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| <b>MACROAGGREGATO 4 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>             |                        |                 |                                      | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       |
| <b>PROGRAMMA 2 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI</b> |                        |                 |                                      | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       |

**TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE****MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ****PROGRAMMA 3 - RICERCA E INNOVAZIONE**

| <i>Codice</i>                                          | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> |                                                          | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i> |
|--------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| U1403203                                               | U.2.03.03.03.000       | 3483.1          | SOSTEGNI PER IL COMMERCIO LOCALE                         | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| U1403203                                               | U.2.03.01.02.000       | 3775.1          | TRASFERIMENTI AL COMUNE DI MARMENTINO PER METANIZZAZIONE | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| U1403203                                               | U.2.03.01.02.000       | 23775.1         | TRASFERIMENTI AL COMUNE DI MARMENTINO PER METANIZZAZIONE | 50.000,00                    | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 50.000,00         |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b> |                        |                 |                                                          | <b>50.000,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>50.000,00</b>  |
| <b>PROGRAMMA 3 - RICERCA E INNOVAZIONE</b>             |                        |                 |                                                          | <b>50.000,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>50.000,00</b>  |

**RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE**

|                                                                      |                  |             |             |             |             |                  |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|
| PROGRAMMA 2 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00             |
| PROGRAMMA 3 - RICERCA E INNOVAZIONE                                  | 50.000,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 50.000,00        |
| <b>MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ</b>              | <b>50.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>50.000,00</b> |



## TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

### MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

#### PROGRAMMA 1 - SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE

| Codice                                                                          | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                            | Residui presunti 2020 | Assestato 2020    | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Cassa 2021        |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| U1601202                                                                        | U.2.02.01.05.000 | 3779.1   | ACQUISTO ATTREZZATURE PER PROGETTO FOR(M)AGGIO                             | 20,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 20,00             |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI</b>        |                  |          |                                                                            | <b>20,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>20,00</b>      |
| U1601203                                                                        | U.2.03.03.03.000 | 3783.1   | L.R.31/08 ART. 24 - INTERVENTI A SOSTEGNO DELL'AGRICOLTURA IN AREE MONTANE | 18.920,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 18.920,00         |
| U1601203                                                                        | U.2.03.03.03.000 | 23783.1  | L.R. 31/08 ART. 24 INTERVENTI A SOSTEGNO DELL'AGRICOLTURA IN AREE MONTANE  | 182.000,09            | 150.000,00        | 150.000,00        | 150.000,00        | 150.000,00        | 332.000,09        |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>                          |                  |          |                                                                            | <b>200.920,09</b>     | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>350.920,09</b> |
| U1601204                                                                        | U.2.04.23.03.000 | 3766.1   | L.R.31/08 ART. 24 - INTERVENTI A SOSTEGNO DELL'AGRICOLTURA IN AREE MONTANE | 0,00                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>MACROAGGREGATO 4 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>                 |                  |          |                                                                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>PROGRAMMA 1 - SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE</b> |                  |          |                                                                            | <b>200.940,09</b>     | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>350.940,09</b> |

### RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE

|                                                                          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| PROGRAMMA 1 - SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE | 200.940,09        | 150.000,00        | 150.000,00        | 150.000,00        | 150.000,00        | 350.940,09        |
| <b>MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</b>       | <b>200.940,09</b> | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>350.940,09</b> |

## TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

### MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

#### PROGRAMMA 1 - SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE

Codice Piano dei conti Capitolo Residui presunti 2020 Assestato 2020 Previsione 2021 Previsione 2022 Previsione 2023 Cassa 2021

### RIEPILOGO MISSIONI PER TITOLO

|                                                                           |                     |                      |                     |                     |                     |                      |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                | 2.260.464,87        | 7.038.994,22         | 535.000,00          | 535.000,00          | 535.000,00          | 2.795.464,87         |
| MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI        | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO                    | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| MISSIONE 7 - TURISMO                                                      | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA                 | 254.500,00          | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 254.500,00           |
| MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | 4.627.221,18        | 6.058.212,01         | 617.000,00          | 595.000,00          | 545.000,00          | 5.244.221,18         |
| MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ                           | 582.987,47          | 2.204.219,30         | 1.185.000,00        | 1.185.000,00        | 1.145.000,00        | 1.767.987,47         |
| MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE                                             | 42.652,00           | 45.349,46            | 46.000,00           | 46.000,00           | 46.000,00           | 88.652,00            |
| MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA               | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ                          | 50.000,00           | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 50.000,00            |
| MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA               | 200.940,09          | 150.000,00           | 150.000,00          | 150.000,00          | 150.000,00          | 350.940,09           |
| <b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>                                 | <b>8.018.765,61</b> | <b>15.496.774,99</b> | <b>2.533.000,00</b> | <b>2.511.000,00</b> | <b>2.421.000,00</b> | <b>10.551.765,61</b> |

### RIEPILOGO MACROAGGREGATI PER TITOLO

|                                                                   |                     |                      |                     |                     |                     |                      |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| MACROAGGREGATO 2 - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI | 1.131.575,59        | 1.170.786,71         | 41.000,00           | 41.000,00           | 41.000,00           | 1.172.575,59         |
| MACROAGGREGATO 3 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI                   | 6.354.107,38        | 13.527.904,99        | 1.857.441,71        | 1.835.441,71        | 1.745.441,71        | 8.211.549,09         |
| MACROAGGREGATO 4 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE          | 358.781,56          | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 358.781,56           |
| MACROAGGREGATO 5 - ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE                  | 174.301,08          | 798.083,29           | 634.558,29          | 634.558,29          | 634.558,29          | 808.859,37           |
| <b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>                         | <b>8.018.765,61</b> | <b>15.496.774,99</b> | <b>2.533.000,00</b> | <b>2.511.000,00</b> | <b>2.421.000,00</b> | <b>10.551.765,61</b> |
| <b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>                         | <b>8.018.765,61</b> | <b>15.496.774,99</b> | <b>2.533.000,00</b> | <b>2.511.000,00</b> | <b>2.421.000,00</b> | <b>10.551.765,61</b> |

**TITOLO 4 - RIMBORSO PRESTITI**
**MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO**
**PROGRAMMA 2 - QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI**

| Codice   | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                                           | Residui presunti 2020 | Assestato 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Cassa 2021 |
|----------|------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|
| U5002403 | U.4.03.01.04.000 | 2065.1   | QUOTA CAPITALE PER AMMORTAMENTO MUTUO PER REALIZZAZIONE POLIVALENTE DI LAVONE - POSIZIONE 4465438/00 - 2005/2025          | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| U5002403 | U.4.03.01.04.000 | 2066.1   | QUOTA CAPITALE PER AMMORTAMENTO MUTUO PER PROGETTAZIONE COLLETTORE ACQUE REFLUE M. E B. VALLE -2° LOTTO -POSIZ.4337026/03 | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| U5002403 | U.4.03.01.04.000 | 2067.1   | QUOTA CAPITALE PER AMMORTAMENTO MUTUO PER REALIZZAZIONE COLLETTORE ACQUE REFLUE M. E B. VALLE -2° LOTTO -POSIZ.4337026/04 | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| U5002403 | U.4.03.01.04.000 | 2069.1   | QUOTA CAPITALE PER AMMORTAMENTO MUTUO PER SISTEMAZIONE STRADE INTERCOMUNALI - POSIZIONE 4381462/00 2000/2020 - POSIZIONE  | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| U5002403 | U.4.03.01.01.000 | 2079.1   | RESTITUZIONE ALLA REGIONE F.R.I.S.L. INIZIATIVA L) DI MONTAGNA                                                            | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| U5002403 | U.4.03.01.01.000 | 2081.1   | RIMBORSO QUOTA F.R.I.S.L. ALLA REGIONE PER LA METANIZZAZIONE DEL COMUNE DI BOVEGNO                                        | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| U5002403 | U.4.03.01.04.000 | 2854.1   | QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUO REALIZZAZIONE COLLETTORE MEDIA E BASSA VALLE - 3 LOTTO - POSIZIONE 4465824/00 2005/202  | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| U5002403 | U.4.03.01.02.000 | 3176.1   | RIMBORSO PRESTITO A FINLOMBARDA PER OBIETTIVO 2                                                                           | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| U5002403 | U.4.03.01.04.000 | 3556.1   | QUOTA CAPITALE PER AMMORTAMENTO MUTUO CONTRATTO PER LA REALIZZAZIONE DELL'IMPIANTO FOTOVOLTAICO                           | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| U5002403 | U.4.03.01.04.000 | 3793.1   | IVA A DEBITO SU RATA MUTUO DEPURATORE                                                                                     | 0,00                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00       |
| U5002403 | U.4.03.01.02.000 | 13819.1  | RESTITUZIONE PRESTITO FINANZIARIO REGIONALE PER SISTEMAZIONE SCUOLA MEDIA DI LAVONE                                       | 2.785,51              | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 2.785,51   |
| U5002403 | U.4.03.01.04.000 | 42065.1  | QUOTA CAPITALE PER AMMORTAMENTO MUTUO PER REALIZZAZIONE POLIVALENTE DI LAVONE POSIZIONE 4465438/00 - 2006/2025            | 5.006,50              | 9.914,00       | 10.320,00       | 10.742,00       | 11.182,00       | 15.326,50  |
| U5002403 | U.4.03.01.04.000 | 42066.1  | QUOTA CAPITALE PER AMMORTAMENTO MUTUO PER PROGETTAZIONE COLLETTORE ACQUE REFLUE M. E B. VALLE 2° L. POSIZ. 4337026/03-05  | 27.353,23             | 54.234,00      | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 27.353,23  |
| U5002403 | U.4.03.01.04.000 | 42067.1  | QUOTA CAPITALE PER AMMORTAMENTO MUTUO PER REALIZZAZIONE COLLETTORE ACQUE REFLUE M. E B. VALLE -2° LOTTO POSIZ. 4337026/04 | 406.170,58            | 805.317,00     | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 406.170,58 |
| U5002403 | U.4.03.01.04.000 | 42069.1  | QUOTA CAPITALE PER AMMORTAMENTO MUTUO PER SISTEMAZIONE STRADE INTERCOMUNALI POSIZIONE 4381462/00 2001/2020                | 4.362,81              | 8.604,00       | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 4.362,81   |
| U5002403 | U.4.03.01.01.000 | 42079.1  | RESTITUZIONE ALLA REGIONE F.R.I.S.L. INIZIATIVA L) DI MONTAGNA                                                            | 0,00                  | 9.730,00       | 9.730,00        | 9.730,00        | 0,00            | 9.730,00   |
| U5002403 | U.4.03.01.01.000 | 42081.1  | RIMBORSO QUOTA F.R.I.S.L. ALLA REGIONE PER LA METANIZZAZIONE DEL COMUNE DI BOVEGNO                                        | 0,00                  | 13.544,00      | 13.544,00       | 0,00            | 0,00            | 13.544,00  |
| U5002403 | U.4.03.01.04.000 | 42854.1  | QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUO REALIZZAZIONE COLLETTORE MEDIA E BASSA VALLE-3 LOTTO - POSIZ. 4465824/00 - 2006/2025    | 55.042,04             | 108.992,00     | 113.451,00      | 118.093,00      | 122.924,00      | 168.493,04 |

## TITOLO 4 - RIMBORSO PRESTITI

### MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO

#### PROGRAMMA 2 - QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI

| Codice                                                                                   | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                                                                                | Residui presunti 2020 | Assestato 2020      | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   | Cassa 2021        |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| U5002403                                                                                 | U.4.03.01.02.000 | 43176.1  | RIMBORSO PRESTITO A FINLOMBARDIA PER OBIETTIVO 2                                                                               | 957,68                | 1.916,00            | 1.916,00          | 1.916,00          | 1.916,00          | 2.873,68          |
| U5002403                                                                                 | U.4.03.01.04.000 | 43556.1  | QUOTA CAPITALE PER AMMORTAMENTO MUTUO<br>CONTRATTO PER LA REALIZZAZIONE DELL'IMPIANTO<br>FOTOVOLTAICO POS.4514320/00 2010-2029 | 5.863,16              | 11.576,00           | 12.195,00         | 12.847,00         | 13.533,00         | 18.058,16         |
| U5002403                                                                                 | U.4.03.01.04.000 | 43557.1  | QUOTA CAPITALE MUTUI SISTEMAZIONE SCUOLA<br>CONSORTILE DILAVONE                                                                | 0,00                  | 24.530,00           | 24.600,00         | 24.630,00         | 24.680,00         | 24.600,00         |
| U5002403                                                                                 | U.4.03.01.02.000 | 43819.1  | RESTITUZIONE PRESTITO FINANZIARIO REGIONALE PER<br>SISTEMAZIONE SCUOLA MEDIA DI LAVONE                                         | 2.785,51              | 5.572,00            | 5.572,00          | 5.572,00          | 5.572,00          | 8.357,51          |
| <b>MACROAGGREGATO 3 - RIMBORSO MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO-LUNGO<br/>TERMINE</b> |                  |          |                                                                                                                                | <b>510.327,02</b>     | <b>1.053.929,00</b> | <b>191.328,00</b> | <b>183.530,00</b> | <b>179.807,00</b> | <b>701.655,02</b> |
| <b>PROGRAMMA 2 - QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI</b>         |                  |          |                                                                                                                                | <b>510.327,02</b>     | <b>1.053.929,00</b> | <b>191.328,00</b> | <b>183.530,00</b> | <b>179.807,00</b> | <b>701.655,02</b> |

### RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE

|                                                                           |                   |                     |                   |                   |                   |                   |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| PROGRAMMA 2 - QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI | 510.327,02        | 1.053.929,00        | 191.328,00        | 183.530,00        | 179.807,00        | 701.655,02        |
| <b>MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO</b>                                      | <b>510.327,02</b> | <b>1.053.929,00</b> | <b>191.328,00</b> | <b>183.530,00</b> | <b>179.807,00</b> | <b>701.655,02</b> |

### RIEPILOGO MISSIONI PER TITOLO

|                                     |                   |                     |                   |                   |                   |                   |
|-------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO       | 510.327,02        | 1.053.929,00        | 191.328,00        | 183.530,00        | 179.807,00        | 701.655,02        |
| <b>TITOLO 4 - RIMBORSO PRESTITI</b> | <b>510.327,02</b> | <b>1.053.929,00</b> | <b>191.328,00</b> | <b>183.530,00</b> | <b>179.807,00</b> | <b>701.655,02</b> |

### RIEPILOGO MACROAGGREGATI PER TITOLO

|                                                                                  |                   |                     |                   |                   |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| MACROAGGREGATO 3 - RIMBORSO MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO-LUNGO<br>TERMINE | 510.327,02        | 1.053.929,00        | 191.328,00        | 183.530,00        | 179.807,00        | 701.655,02        |
| <b>TITOLO 4 - RIMBORSO PRESTITI</b>                                              | <b>510.327,02</b> | <b>1.053.929,00</b> | <b>191.328,00</b> | <b>183.530,00</b> | <b>179.807,00</b> | <b>701.655,02</b> |
| <b>TITOLO 4 - RIMBORSO PRESTITI</b>                                              | <b>510.327,02</b> | <b>1.053.929,00</b> | <b>191.328,00</b> | <b>183.530,00</b> | <b>179.807,00</b> | <b>701.655,02</b> |

**TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE****MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE****PROGRAMMA 1 - RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA**

| <i>Codice</i>                                                                            | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> |                                        | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i> |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| U6001501                                                                                 | U.5.01.01.01.000       | 718.1           | RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI DI TESORERIA | 0,00                         | 100.000,00            | 100.000,00             | 100.000,00             | 100.000,00             | 100.000,00        |
| <b>MACROAGGREGATO 1 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b> |                        |                 |                                        | <b>0,00</b>                  | <b>100.000,00</b>     | <b>100.000,00</b>      | <b>100.000,00</b>      | <b>100.000,00</b>      | <b>100.000,00</b> |
| <b>PROGRAMMA 1 - RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA</b>                             |                        |                 |                                        | <b>0,00</b>                  | <b>100.000,00</b>     | <b>100.000,00</b>      | <b>100.000,00</b>      | <b>100.000,00</b>      | <b>100.000,00</b> |

**RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE**

|                                                       |             |                   |                   |                   |                   |                   |
|-------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| PROGRAMMA 1 - RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA | 0,00        | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        |
| <b>MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE</b>        | <b>0,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> |

**RIEPILOGO MISSIONI PER TITOLO**

|                                                                                  |             |                   |                   |                   |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE                                          | 0,00        | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        |
| <b>TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b> | <b>0,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> |

**RIEPILOGO MACROAGGREGATI PER TITOLO**

|                                                                                   |             |                   |                   |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| MACROAGGREGATO 1 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE | 0,00        | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        |
| <b>TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b>  | <b>0,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> |
| <b>TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b>  | <b>0,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> |

## TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

### MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI

#### PROGRAMMA 1 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

| Codice                                                         | Piano dei conti  | Capitolo |                                                                          | Residui presunti 2020 | Assestato 2020      | Previsione 2021     | Previsione 2022     | Previsione 2023     | Cassa 2021          |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| U9901701                                                       | U.7.01.02.99.000 | 781.1    | ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI                              | 0,00                  | 8.000,00            | 8.000,00            | 8.000,00            | 8.000,00            | 8.000,00            |
| U9901701                                                       | U.7.01.02.02.000 | 782.1    | RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE                     | 0,00                  | 90.000,00           | 90.000,00           | 90.000,00           | 90.000,00           | 90.000,00           |
| U9901701                                                       | U.7.01.02.01.000 | 784.1    | RITENUTE ERARIALI                                                        | 7.903,97              | 350.000,00          | 350.000,00          | 350.000,00          | 350.000,00          | 357.903,97          |
| U9901701                                                       | U.7.01.99.99.000 | 786.1    | ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI                              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| U9901701                                                       | U.7.01.99.06.000 | 788.1    | RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI                                      | 90.794,57             | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 90.794,57           |
| U9901701                                                       | U.7.01.01.02.000 | 791.1    | VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE I.V.A. (SPLIT PAYMENT) | 36.032,23             | 800.000,00          | 400.000,00          | 400.000,00          | 400.000,00          | 436.032,23          |
| U9901701                                                       | U.7.01.99.03.000 | 792.1    | ANTICIPAZIONE DI FONDI PER SERVIZIO ECONOMATO                            | 0,00                  | 10.400,00           | 10.400,00           | 10.400,00           | 10.400,00           | 10.400,00           |
| <b>MACROAGGREGATO 1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO</b>           |                  |          |                                                                          | <b>134.730,77</b>     | <b>1.258.400,00</b> | <b>858.400,00</b>   | <b>858.400,00</b>   | <b>858.400,00</b>   | <b>993.130,77</b>   |
| U9901702                                                       | U.7.02.04.02.000 | 780.1    | RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI                                      | 7.926,03              | 80.000,00           | 80.000,00           | 80.000,00           | 80.000,00           | 87.926,03           |
| U9901702                                                       | U.7.02.99.99.000 | 790.1    | SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI                                        | 64.354,33             | 300.000,00          | 300.000,00          | 300.000,00          | 300.000,00          | 364.354,33          |
| <b>MACROAGGREGATO 2 - USCITE PER CONTO TERZI</b>               |                  |          |                                                                          | <b>72.280,36</b>      | <b>380.000,00</b>   | <b>380.000,00</b>   | <b>380.000,00</b>   | <b>380.000,00</b>   | <b>452.280,36</b>   |
| <b>PROGRAMMA 1 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b> |                  |          |                                                                          | <b>207.011,13</b>     | <b>1.638.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.445.411,13</b> |

## RIEPILOGO PROGRAMMI PER MISSIONE

|                                                         |                   |                     |                     |                     |                     |                     |
|---------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| PROGRAMMA 1 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO | 207.011,13        | 1.638.400,00        | 1.238.400,00        | 1.238.400,00        | 1.238.400,00        | 1.445.411,13        |
| <b>MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI</b>            | <b>207.011,13</b> | <b>1.638.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.445.411,13</b> |

**TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO****MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI****PROGRAMMA 1 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**

|               |                        |                 |                              |                       |                        |                        |                        |                   |
|---------------|------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| <i>Codice</i> | <i>Piano dei conti</i> | <i>Capitolo</i> | <i>Residui presunti 2020</i> | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> | <i>Cassa 2021</i> |
|---------------|------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|

**RIEPILOGO MISSIONI PER TITOLO**

|                                                            |                   |                     |                     |                     |                     |                     |
|------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI                      | 207.011,13        | 1.638.400,00        | 1.238.400,00        | 1.238.400,00        | 1.238.400,00        | 1.445.411,13        |
| <b>TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b> | <b>207.011,13</b> | <b>1.638.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.445.411,13</b> |

**RIEPILOGO MACROAGGREGATI PER TITOLO**

|                                                            |                   |                     |                     |                     |                     |                     |
|------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| MACROAGGREGATO 1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO              | 134.730,77        | 1.258.400,00        | 858.400,00          | 858.400,00          | 858.400,00          | 993.130,77          |
| MACROAGGREGATO 2 - USCITE PER CONTO TERZI                  | 72.280,36         | 380.000,00          | 380.000,00          | 380.000,00          | 380.000,00          | 452.280,36          |
| <b>TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b> | <b>207.011,13</b> | <b>1.638.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.445.411,13</b> |
| <b>TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b> | <b>207.011,13</b> | <b>1.638.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.445.411,13</b> |

**RIEPILOGO TITOLI**

|                                                                           |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                                 | 3.891.633,34         | 9.923.747,49         | 8.109.457,10         | 8.106.163,10         | 8.102.795,00         | 12.026.090,44        |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                                        | 8.018.765,61         | 15.496.774,99        | 2.533.000,00         | 2.511.000,00         | 2.421.000,00         | 10.551.765,61        |
| TITOLO 4 - RIMBORSO PRESTITI                                              | 510.327,02           | 1.053.929,00         | 191.328,00           | 183.530,00           | 179.807,00           | 701.655,02           |
| TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE | 0,00                 | 100.000,00           | 100.000,00           | 100.000,00           | 100.000,00           | 100.000,00           |
| <b>TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>                | <b>207.011,13</b>    | <b>1.638.400,00</b>  | <b>1.238.400,00</b>  | <b>1.238.400,00</b>  | <b>1.238.400,00</b>  | <b>1.445.411,13</b>  |
| <b>TOTALE GENERALE SPESE</b>                                              | <b>12.627.737,10</b> | <b>28.212.851,48</b> | <b>12.172.185,10</b> | <b>12.139.093,10</b> | <b>12.042.002,00</b> | <b>24.824.922,20</b> |

**COMUNITÀ MONTANA DI VALLE TROMPIA**

Provincia DI BRESCIA

---



**NOTA INTEGRATIVA AL  
BILANCIO DI  
PREVISIONE 2021-2023**





## Indice

---

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

---

I NUOVI PRINCIPI CONTABILI

---

I VALORI FINANZIARI COMPLESSIVI

Riepilogo delle entrate per titolo

Riepilogo delle uscite per titolo

---

EQUILIBRI FINANZIARI DI CASSA

---

EQUILIBRI FINANZIARI DI COMPETENZA

---

ENTRATE

La nuova classificazione delle Entrate (ex art. 15 – D.Lgs. 118/2011)

Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

Titolo II - Entrate da trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche

Titolo III - Entrate extratributarie

Vendita di beni

Vendita di servizi

Proventi derivanti dalla gestione dei beni

---

SPESA

La nuova classificazione delle Spese (ex art. 14 – D.Lgs. 118/2011)

La Spesa per Missioni

La Spesa Corrente per Macroaggregati

Spesa per il personale

Spesa per acquisto di beni e servizi

Spese per trasferimenti correnti

Spesa per interessi passivi

Altre spese correnti

Fondo di riserva di parte corrente

---

IL BILANCIO DEGLI INVESTIMENTI E RELATIVE FONTI DI INVESTIMENTO

Entrate in conto capitale

Trasferimenti in conto capitale

Altre entrate in conto capitale

Accensione di mutui ed emissione di titoli obbligazionari

Spese in conto capitale per programmi

---

BILANCIO E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021-2023

Altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per

---

BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023 GESTIONE DI COMPETENZA

---

ENTRATE PER TITOLI E TIPOLOGIE

---

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E TITOLI

# NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

L'approvazione del Bilancio di Previsione rappresenta un momento delicato ed importante nella vita amministrativa dell'Ente Locale, non solo sotto l'aspetto politico, ma anche sotto i profili tecnici e contabili.

Il valore programmatico del bilancio di previsione assume, oggi più che mai, assoluta rilevanza nell'ambito della vita amministrativa di un Ente, considerato il contingente contesto socio economico caratterizzato da una crisi a livello globale che si riflette pesantemente su ogni singola Comunità locale, nonché le importanti innovazioni normative in materia di federalismo fiscale. Ecco quindi che la capacità gestionale delle Amministrazioni Pubbliche costituisce un aspetto fondamentale che, pur nell'ambito delle competenze attribuite alle stesse Amministrazioni dalla normativa vigente, deve essere tesa a fornire il maggior sostegno possibile alle singole realtà locali, garantendo e potenziando in ogni caso quei servizi e quelle infrastrutture che rappresentano risposte imprescindibili ai bisogni dei cittadini.

La presente nota integrativa viene redatta ai sensi di quanto previsto dall'allegato n. 1/4 "Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio" richiamato dall'art. 3 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 così come modificato dal decreto Legislativo 10 agosto 2014 n. 126, relativo alla disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, di cui all'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

La nota integrativa integra i dati quantitativi esposti negli schemi di bilancio al fine di rendere più chiara e significativa la lettura dello stesso e svolge le seguenti funzioni:

- *descrittiva*: illustra i dati che per la loro sinteticità non possono essere pienamente compresi;
- *informativa*: apporta ulteriori dati non inseriti nei documenti di bilancio, che hanno una struttura fissa e non integrabile;
- *esplicativa*: indica le motivazioni delle ipotesi assunte e dei criteri di valutazione adottati per la determinazione dei valori di bilancio.

## **I criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni**

Le previsioni triennali di entrata e di spesa rispettano i principi contabili dell'annualità, dell'unità, dell'universalità, dell'integrità, della veridicità, dell'attendibilità, della correttezza, della chiarezza e comprensibilità, della significatività e rilevanza, della flessibilità, della congruità, della prudenza, della coerenza, della continuità, della costanza, della comparabilità, della verificabilità, della neutralità, della pubblicità, degli equilibri di bilancio e della competenza finanziaria.

### Le entrate

La previsione degli stanziamenti di entrata corrente è stata formulata sulla base del criterio della storicità con riferimento alle risultanze rilevabili dagli ultimi tre esercizi. In particolare i criteri utilizzati possono così riassumersi con riferimento alle poste di entrate più significative:

- 
- Fondo di Solidarietà - pari all'ammontare della spettanza 2020;
- Trasferimenti correnti dello Stato - nella misura spettante nell'anno 2020;
  - Proventi dei servizi pubblici - sulla base del criterio storico degli accertamenti effettuati nell'ultimo esercizio;
- Fitti attivi - sulla base dei contratti in corso.

### Le spese

Per quanto riguarda *le spese correnti*, le previsioni sono state formulate sulla base:

- Spese di personale - sulla base dei contratti di lavoro dipendente in corso, tenuto conto dei pensionamenti programmati, in coerenza con il programma triennale di fabbisogno del personale dell'Ente, nel rispetto del limite di spesa di cui al comma 557 e seguenti, dell'articolo 1, della Legge 296/2006;
- Forniture per acquisto beni - sulla base delle effettive disponibilità finanziarie;
- Utenze - sulla base del fabbisogno espresso dagli uffici per il funzionamento dei servizi;
- Interessi e mutui - sulla base dei piani di ammortamento;
- Spese per l'acquisto, manutenzione, noleggio e l'esercizio di autovetture - vedi art. 57 comma 2, 2bis decreto fiscale D.L. 124/19 disapplicazione obblighi contenimento della spesa per Regioni e Enti Locali;
- Spese per missioni - nei limiti di cui all'articolo 6, comma 12, del D.L. 78/2010;
- Fondo di riserva - nei limiti di cui all'articolo 166, comma 2 ter, del D.Lgs. 267/2000;
- Fondo Crediti Dubbia Esigibilità - si rinvia all'apposito paragrafo.

Le previsioni **di entrata e spesa in conto capitale** sono coerenti con il programma triennale dei lavori pubblici.

- I proventi delle alienazioni patrimoniali risultano congrui al valore di mercato degli immobili indicati nel Piano delle Alienazioni;
- I trasferimenti ed i contributi in conto capitale per investimenti sulla base di contributi già concessi oppure concedibili sulla base della normativa nazionale e/o regionale vigenti.

L'utilizzo delle entrate in conto capitale rimane, comunque, subordinato alla concreta realizzazione della previsione di entrata, per il tramite del visto di copertura finanziaria da rilasciare ai sensi dell'articolo 153, comma 5, del Testo Unico 18 Agosto 2000, n.

267.

## I NUOVI PRINCIPI CONTABILI

Il bilancio di previsione 2021-2023 è redatto ai sensi dell'articolo del D.Lgs. 118/2011 che, dettando le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili, all'Allegato 1, previsto dall'articolo 3, comma 1, ha individuato i nuovi principi contabili (18 in totale).

Essi sono:

- 1. Principio dell'annualità:** i documenti del sistema bilancio devono essere predisposti a cadenza annuale e si riferiscono ad un periodo di gestione che coincide con l'anno solare.
- 2. Principio dell'unità:** il complesso delle entrate finanzia indistintamente quello delle uscite, salvo diversa disposizione normativa.
- 3. Principio dell'universalità:** il sistema di bilancio deve ricomprendere tutte le operazioni ed i relativi valori finanziari, economici e patrimoniali, riconducibili all'ente locale, al fine di presentare una rappresentazione veritiera e corretta dell'andamento dell'Ente.
- 4. Principio dell'integrità:** nel bilancio di previsione e nel rendiconto non vi devono essere compensazioni di partite. E' quindi vietato iscrivere le entrate al netto delle spese sostenute per la loro riscossione e, parimenti, di registrare le spese ridotte delle correlate entrate.
- 5. Principio della veridicità, attendibilità, correttezza e comprensibilità:** è richiesto di "rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente ed il risultato economico dell'esercizio". Sono vietate, quindi, sopravvalutazioni e sottovalutazioni di entrate e di spese. Il sistema di bilancio deve presentare una chiara classificazione delle voci finanziarie, economiche e patrimoniali.
- 6. Principio della significatività e rilevanza:** un'informazione, affinché sia utile, cioè in grado di influenzare le decisioni degli utilizzatori, deve essere significativa per le loro esigenze informative. Pertanto, l'esattezza dei dati di bilancio è legata alla correttezza dei procedimenti di valutazione adottati nella redazione del bilancio di previsione, del rendiconto e del bilancio d'esercizio.
- 7. Principio della flessibilità:** all'interno del sistema bilancio di previsione è prevista la possibilità di modificare i documenti contabili di programmazione e previsione per fronteggiare circostanze imprevedibili e straordinarie che si possono manifestare durante la gestione.
- 8. Principio della congruità:** comporta la verifica dell'adeguatezza dei mezzi disponibili rispetto ai fini stabiliti, valutata in relazione agli obiettivi programmati e agli andamenti storici, e con riguardo anche al riflesso sugli impegni pluriennali.
- 9. Principio della prudenza:** comporta l'iscrizione in bilancio delle sole componenti positive che ragionevolmente saranno disponibili nel periodo amministrativo considerato, mentre le componenti negative sono limitate alle sole voci degli impegni sostenibili e direttamente collegate alle risorse previste. Occorre evitare, in sede di programmazione, di sovrastimare le entrate e/o sottostimare le spese, pena il conseguimento, in fase di gestione, di squilibri gestionali.

**10. Principio della coerenza:** implica la presenza di un nesso logico tra la programmazione, la previsione, gli atti di gestione e la rendicontazione. I documenti contabili, infatti, devono essere strumentali al perseguimento dei medesimi obiettivi.

**11. Principio della continuità e della costanza:** si applica al fine di salvaguardare gli equilibri economico-finanziari, permettere il loro perdurare nel tempo e, unitamente alla continuità nell'applicazione dei principi contabili e di valutazione, di consentire la comparabilità delle valutazioni tra i documenti contabili.

**12. Principio della comparabilità e della verificabilità:** gli utilizzatori delle informazioni del bilancio devono essere in grado di comparare nel tempo le informazioni di poste economiche, finanziarie e patrimoniali del sistema di bilancio, per poterne valutare gli andamenti. Inoltre, tutte le informazioni fornite dal sistema di bilancio devono essere verificabili attraverso la ricostruzione del procedimento valutativo seguito.

**13. Principio della neutralità:** la redazione dei documenti contabili si fonda su principi contabili indipendenti ed imparziali, evitando, quindi, di favorire gli interessi o le esigenze di gruppi particolari. La neutralità sussiste in tutto il procedimento formativo del sistema di bilancio.

**14. Principio della pubblicità:** il sistema di bilancio assolve una funzione informativa nei confronti degli utilizzatori dei documenti contabili. E' compito dell'Ente rendere effettiva tale funzione assicurando ai cittadini ed agli organismi di partecipazione la conoscenza dei contenuti significativi e caratteristici del bilancio annuale e dei suoi allegati.

**15. Principio dell'equilibrio di bilancio:** la norma individua due profili di pareggio, uno complessivo e l'altro di parte corrente. Il pareggio finanziario complessivo consiste nella eguaglianza tra il totale delle entrate che si prevede di accertare ed il totale delle spese che si prevede di impegnare. Il pareggio finanziario di parte corrente garantisce la salvaguardia dell'equilibrio finanziario di breve termine, imponendo il rispetto del pareggio fra entrate correnti (primi tre titoli dell'entrata: entrate tributarie, derivanti da contributi e trasferimenti ed extratributarie) e spese correnti (primo titolo della spesa) sommate alle quote di capitale delle rate di ammortamento dei mutui e dei prestiti obbligazionari. Se la suddetta situazione corrente è positiva, l'avanzo che si è determinato ("avanzo economico") può essere utilizzato come ulteriore fonte di finanziamento delle spese d'investimento.

**16. Principio della competenza finanziaria:** criterio di imputazione agli esercizi finanziari delle obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive (accertamenti ed impegni).

**17. Principio della competenza economica:** questo principio rappresenta il criterio con il quale sono imputati gli effetti delle diverse operazioni ed attività amministrative che la singola amministrazione pubblica svolge durante ogni esercizio e mediante le quali si evidenziano "utilità economiche" cedute e/o acquisite, anche se non direttamente collegate ai relativi movimenti finanziari. Per il principio della competenza economica, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi deve essere rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari.



**18. Principio della prevalenza della sostanza sulla forma:** le operazioni e i fatti accaduti durante l'esercizio devono essere rilevati contabilmente secondo la loro natura finanziaria, economica e patrimoniale, in conformità alla loro sostanza e non solo secondo le regole e le norme vigenti che ne disciplinano la contabilizzazione formale. In altre parole, la sostanza economica, finanziaria e patrimoniale delle operazioni pubbliche della gestione di ogni Amministrazione rappresenta l'elemento prevalente per la contabilizzazione, la valutazione e l'esposizione dei fatti amministrativi nei documenti del sistema di bilancio.

## I VALORI FINANZIARI COMPLESSIVI

Le previsioni di bilancio sono state predisposte, nel pieno e imprescindibile rispetto delle previsioni di bilancio, al fine di dare soddisfazione ai bisogni espressi dalla comunità amministrata.

Le previsioni di competenza finanziaria sono elaborate in coerenza con il principio generale n. 16, e rappresentano le entrate e le spese che si prevede saranno esigibili in ciascuno degli esercizi considerati, anche se la relativa obbligazione è sorta in esercizi precedenti.

La previsione delle entrate rappresenta quanto l'amministrazione ritiene di poter ragionevolmente accertare in ciascun esercizio contemplato nel bilancio, anche nel rispetto dei principi contabili generali dell'attendibilità e della congruità, e rappresenta contabilmente il programma che l'organo di vertice assegna all'organo esecutivo per il reperimento delle risorse finanziarie necessarie al finanziamento delle spese di funzionamento e di investimento.

Anche le previsioni di spesa sono predisposte nel rispetto dei principi contabili generali della veridicità e della coerenza, tenendo conto dei riflessi finanziari delle decisioni descritte nel documento di programmazione, comprese quelle in corso di realizzazione rappresentate dagli impegni già assunti a seguito di obbligazioni giuridicamente perfezionate, esigibili negli esercizi considerati.

Gli stanziamenti di spesa di competenza sono quantificati nella misura necessaria per lo svolgimento delle attività o interventi che sulla base della legislazione vigente daranno luogo, ad obbligazioni esigibili negli esercizi considerati nel bilancio di previsione e sono determinati esclusivamente in relazione alle esigenze funzionali ed agli obiettivi concretamente perseguibili nel periodo cui si riferisce il bilancio di previsione finanziario, restando esclusa ogni quantificazione basata sul criterio della spesa storica incrementale.

## Riepilogo delle entrate per titolo

|                                                                              | <i><b>Residui<br/>presunti</b></i> | <i><b>Assestato</b></i> | <i><b>Previsione di<br/>competenza</b></i> | <i><b>Previsioni di<br/>cassa</b></i> |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| Fondo di cassa                                                               | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                                       | 2.476.110,74                          |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                                       | 0,00                                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                            | 1.942.675,79                       | 7.698.902,12            | 5.581.606,10<br>-27,50%                    | 7.524.281,89                          |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                           | 1.408.574,71                       | 2.535.525,94            | 2.719.179,00<br>7,24%                      | 4.127.753,71                          |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                         | 6.857.939,04                       | 14.362.638,17           | 2.533.000,00<br>-82,36%                    | 9.390.939,04                          |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 0,00                               | 525,00                  | 0,00                                       | 0,00                                  |
| Titolo 6 - Accensione Prestiti                                               | 558.367,72                         | 956.469,22              | 0,00                                       | 558.367,72                            |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | 0,00                               | 100.000,00              | 100.000,00<br>0,00%                        | 100.000,00                            |
| Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 13.006,11                          | 1.638.400,00            | 1.238.400,00<br>-24,41%                    | 1.251.406,11                          |
| Avanzo di amministrazione                                                    | 0,00                               | 681.948,07              | 0,00                                       | 0,00                                  |
| Fondo pluriennale vincolato                                                  | 0,00                               | 238.442,96              | 0,00                                       | 0,00                                  |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                                        | <b>10.780.563,37</b>               | <b>28.212.851,48</b>    | <b>12.172.185,10</b><br><b>-56,86%</b>     | <b>25.428.859,21</b>                  |

## ***Riepilogo delle uscite per titolo***

|                                                                                 | <b><i>Residui<br/>presunti</i></b> | <b><i>Assestato</i></b> | <b><i>Previsione di<br/>competenza</i></b> | <b><i>Previsioni di<br/>cassa</i></b> |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| Disavanzo di amministrazione                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                                       | 0,00                                  |
| Titolo 1 - Spese correnti                                                       | 3.891.633,34                       | 9.923.747,49            | 8.109.457,10<br>-18,28%                    | 12.026.090,44                         |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale                                              | 8.018.765,61                       | 15.496.774,99           | 2.533.000,00<br>-83,65%                    | 10.551.765,61                         |
| Titolo 3 - Spese per incremento<br>attività finanziarie                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                                       | 0,00                                  |
| Titolo 4 - Rimborso Prestiti                                                    | 510.327,02                         | 1.053.929,00            | 191.328,00<br>-81,85%                      | 701.655,02                            |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni<br>ricevute da istituto<br>tesoriere/cassiere | 0,00                               | 100.000,00              | 100.000,00<br>0,00%                        | 100.000,00                            |
| Titolo 7 - Uscite per conto terzi e<br>partite di giro                          | 207.011,13                         | 1.638.400,00            | 1.238.400,00<br>-24,41%                    | 1.445.411,13                          |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                                            | <b>12.627.737,10</b>               | <b>28.212.851,48</b>    | <b>12.172.185,10</b><br><b>-56,86%</b>     | <b>24.824.922,20</b>                  |

## EQUILIBRI FINANZIARI DI CASSA

Il documento contabile è stato redatto in termini di competenza e di cassa solo per il primo anno del triennio, mentre le previsioni dei due esercizi successivi hanno interessato la sola competenza.

Gli stanziamenti di cassa comprendono le previsioni di riscossioni e pagamenti in conto competenza e in conto residui e sono determinati in considerazione dei presumibili ritardi nella riscossione e nei pagamenti delle obbligazioni già esigibili, nonché delle minori riscossioni per effetto delle riduzioni/esenzioni derivanti dal baratto amministrativo.

Il prospetto riportato evidenzia un saldo di cassa positivo e il risultato assicura il rispetto del comma dell'art. 162 del TUEL.

| Cassa iniziale                     |                      |
|------------------------------------|----------------------|
| Fondo di cassa                     | 2.476.110,74         |
| Parte Corrente                     |                      |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti  | 7.524.281,89         |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 4.127.753,71         |
| <b>TOTALE</b>                      | <b>11.652.035,60</b> |
| Titolo 1 - Spese correnti          | 12.026.090,44        |
| Titolo 4 - Rimborso Prestiti       | 701.655,02           |
| <b>TOTALE</b>                      | <b>12.727.745,46</b> |
| <b>SALDO</b>                       | <b>-1.075.709,86</b> |

**Parte Investimenti c/capitale**

|                                                         |                      |
|---------------------------------------------------------|----------------------|
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                    | 9.390.939,04         |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00                 |
| Titolo 6 - Accensione Prestiti                          | 558.367,72           |
| <b>TOTALE</b>                                           | <b>9.949.306,76</b>  |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale                      | 10.551.765,61        |
| Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie    | 0,00                 |
| <b>TOTALE</b>                                           | <b>10.551.765,61</b> |
| <b>SALDO</b>                                            | <b>-602.458,85</b>   |

**Parte Movimenti di cassa**

|                                                                           |                   |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                   | 100.000,00        |
| <b>TOTALE</b>                                                             | <b>100.000,00</b> |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 100.000,00        |
| <b>TOTALE</b>                                                             | <b>100.000,00</b> |
| <b>SALDO</b>                                                              | <b>0,00</b>       |

**Parte Servizi Conto Terzi**

|                                                      |                     |
|------------------------------------------------------|---------------------|
| Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | 1.251.406,11        |
| <b>TOTALE</b>                                        | <b>1.251.406,11</b> |
| Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro  | 1.445.411,13        |
| <b>TOTALE</b>                                        | <b>1.445.411,13</b> |
| <b>SALDO</b>                                         | <b>-194.005,02</b>  |
| <b>SALDO COMPLESSIVO</b>                             | <b>603.937,01</b>   |

## EQUILIBRI FINANZIARI DI COMPETENZA

I principali equilibri di bilancio relativi agli esercizi 2021-2023, da rispettare in sede di programmazione e di gestione, sono i seguenti:

- *pareggio complessivo di bilancio*, secondo il quale il bilancio di previsione deve essere deliberato in pareggio finanziario, ovvero la previsione del totale delle entrate deve essere uguale alla previsione del totale delle spese;
- *equilibrio di parte corrente*, che prevede che le previsioni di entrata dei primi tre titoli (entrate correnti), al netto delle partite vincolate della spesa in conto capitale, deve essere pari o superiore alla previsione di spesa data dalla somma dei Titolo I - Spese correnti e Titolo IV - Spese per rimborso quote di capitale mutui e prestiti;
- *equilibrio di parte capitale*, che prevede che le entrate dei Titoli IV e V, sommate alle entrate correnti destinate per legge agli investimenti, devono essere pari alla spesa in conto capitale prevista al Titolo II.

### Parte Corrente

| Descrizione                        | Previsione 2021     | Previsione 2022     | Previsione 2023     |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti  | 5.581.606,10        | 5.575.514,10        | 5.569.276,00        |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 2.719.179,00        | 2.714.179,00        | 2.713.326,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>              | <b>8.300.785,10</b> | <b>8.289.693,10</b> | <b>8.282.602,00</b> |
| Titolo 1 - Spese correnti          | 8.109.457,10        | 8.106.163,10        | 8.102.795,00        |
| Titolo 4 - Rimborso Prestiti       | 191.328,00          | 183.530,00          | 179.807,00          |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>8.300.785,10</b> | <b>8.289.693,10</b> | <b>8.282.602,00</b> |
| <b>SALDO</b>                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |

**Parte Investimenti c/capitale**

| Descrizione                                             | Previsione 2021     | Previsione 2022     | Previsione 2023     |
|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                    | 2.533.000,00        | 2.511.000,00        | 2.421.000,00        |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Titolo 6 - Accensione Prestiti                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Avanzo di amministrazione                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Fondo pluriennale vincolato                             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                   | <b>2.533.000,00</b> | <b>2.511.000,00</b> | <b>2.421.000,00</b> |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale                      | 2.533.000,00        | 2.511.000,00        | 2.421.000,00        |
| Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie    | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                    | <b>2.533.000,00</b> | <b>2.511.000,00</b> | <b>2.421.000,00</b> |
| <b>SALDO</b>                                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |

**Parte Movimenti di cassa**

| Descrizione                                                               | Previsione 2021   | Previsione 2022   | Previsione 2023   |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                   | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                                     | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                                      | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> |
| <b>SALDO</b>                                                              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |



**Parte Servizi Conto Terzi**

| Descrizione                                          | Previsione 2021     | Previsione 2022     | Previsione 2023     |
|------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | 1.238.400,00        | 1.238.400,00        | 1.238.400,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> |
| Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro  | 1.238.400,00        | 1.238.400,00        | 1.238.400,00        |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                 | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> |
| <b>SALDO</b>                                         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>SALDO COMPLESSIVO</b>                             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |

## ENTRATE

Le entrate del bilancio rappresentano le risorse che l'ente ha a sua disposizione per finanziare le spese di gestione e gli investimenti per rispondere e soddisfare i bisogni della popolazione e del territorio.

Le entrate sono distinguibili in quattro tipi.

1. **Entrate correnti:** sono le entrate derivanti dai tributi, dalle tasse, dai proventi dei servizi e dai trasferimenti correnti di Stato e Regioni.

2. **Entrate per investimenti:** sono le entrate derivanti da alienazioni patrimoniali e finanziarie, da trasferimenti in conto capitale, da assunzione di mutui e prestiti.

3. **Entrate per servizi conto terzi:** trovano esatta corrispondenza nelle uscite per pari importo e sono relative a ritenute sugli stipendi, sulle parcelle, sull'iva che dal 2016 l'ente versa direttamente all'erario come sostituto di imposta nei confronti dei fornitori.

4. **Poste finanziarie:** si tratta delle previsione di anticipazioni di cassa che devono trovare corrispondenza esatta nella spesa.

Ognuno di questi aggregati trova pari corrispondenza nelle uscite, per le quali rappresenta il limite autorizzatorio.

E' sempre ammesso un avanzo di parte corrente per finanziare gli investimenti.

E' ammesso in via eccezionale l'utilizzo di alcune entrate in conto capitale, proventi da concessioni edilizie, per il finanziamento di manutenzioni ordinarie del patrimonio pubblico.

E' inoltre possibile prevedere l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione degli esercizi precedenti nei limiti del rispetto dei vincoli di pareggio di finanza pubblica.

### IL FONDO PLURIENNALE ISCRITTO IN ENTRATA

Il Fondo Pluriennale Vincolato è un saldo finanziario costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Trattasi di un saldo finanziario che garantisce la copertura di spese imputate negli esercizi successivi a quello in corso, che nasce dall'esigenza di applicare il principio della competenza finanziaria e rendere evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Il Fondo Pluriennale Vincolato è formato solo da entrate correnti vincolate e da entrate destinate al finanziamento di investimenti, accertate e imputate agli esercizi precedenti a quello di imputazione delle relative spese. Prescinde dalla natura vincolata o destinata delle entrate che lo alimentano il Fondo Pluriennale Vincolato costituito da:

1. In occasione del riaccertamento ordinario dei residui al fine di consentire la reimputazione di un impegno che, a seguito di eventi verificatisi successivamente alla registrazione, risulta non più esigibile nell'esercizio cui il rendiconto si riferisce;
2. In occasione del riaccertamento straordinario dei residui, effettuato per adeguare lo stock dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti alla nuova configurazione del principio contabile generale della competenza finanziaria.

Il fondo riguarda prevalentemente le spese in conto capitale ma può essere destinato a garantire la copertura di spese correnti, ad esempio per quelle impegnate a fronte di entrate derivanti da trasferimenti correnti vincolati, esigibili in esercizi precedenti a quelli in cui è esigibile la corrispondente spesa, ovvero alle spese per il compenso accessorio del personale.

L'ammontare complessivo del fondo iscritto in entrata, distinto in parte corrente e in conto capitale, è pari alla sommatoria degli accantonamenti al fondo stanziati nella spesa del bilancio dell'esercizio precedente, nei singoli programmi di bilancio cui si riferiscono le spese, dell'esercizio precedente. Solo con riferimento al primo esercizio, l'importo complessivo del fondo pluriennale, iscritto tra le entrate, può risultare inferiore all'importo dei fondi pluriennali di spesa dell'esercizio precedente, nel caso in cui sia possibile stimare o fare riferimento, sulla base di dati di preconsuntivo, all'importo, riferito al 31 dicembre dell'anno precedente al periodo di riferimento del bilancio di previsione, degli impegni imputati agli esercizi precedenti finanziati dal Fondo Pluriennale Vincolato.

## ***La nuova classificazione delle Entrate (ex art. 15 – D.Lgs. 118/2011)***

Ai sensi dell'articolo 15 del Decreto Legislativo n. 118 del 2011, le entrate sono state aggregate in Titolo, Tipologie e Categorie, come di seguito riportato:

- Titoli, definiti secondo la fonte di provenienza delle entrate;
- Tipologie, definite in base alla natura delle entrate, nell'ambito di ciascuna fonte di provenienza, ai fini dell'approvazione in termini di unità di voto consiliare;
- Categorie, definite in base all'oggetto dell'entrata nell'ambito della tipologia di appartenenza. Nell'ambito delle categorie è data separata evidenza delle eventuali quote di entrata non ricorrente. La Giunta, contestualmente alla proposta di bilancio, trasmette al Consiglio, ai soli fini conoscitivi, la proposta di articolazione delle tipologie di entrata in categorie.

Ai fini della gestione (Piano esecutivo di gestione) e della rendicontazione, le tipologie sono ripartite in categorie, capitoli ed eventualmente articoli secondo il rispettivo oggetto. I capitoli e gli articoli si raccordano con il quarto livello di articolazione del piano dei conti integrato di cui all'articolo 4 del decreto legislativo n. 118 del 2011.

Per l'elenco delle entrate di bilancio per titoli, tipologie e categorie si rimanda agli schemi di bilancio.

Le entrate correnti di cui l'Ente può disporre sono costituite da entrate Tributarie, Trasferimenti correnti, entrate Extratributarie. Le Entrate tributarie di competenza dell'esercizio sono l'asse portante dell'intero bilancio comunale in quanto la gestione economica e finanziaria dell'Ente dipende dal volume di risorse che vengono reperite.

## ***Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa***

Le risorse del Titolo primo sono costituite essenzialmente dalle Entrate Correnti di natura tributaria. Appartengono a questo aggregato le Imposte, le Tasse, i Proventi assimilati, le Compartecipazioni di tributi, i Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali e dalla Regione.

|                                                            | <b><i>Residui<br/>presunti</i></b> | <b><i>Assestato</i></b> | <b><i>Previsione di<br/>competenza</i></b> | <b><i>Previsioni di<br/>cassa</i></b> |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Imposte, tasse e proventi assimilati</b>                | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                                       | 0,00                                  |
| <b>Tributi destinati al finanziamento della sanità</b>     | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                                       | 0,00                                  |
| <b>Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali</b> | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                                       | 0,00                                  |
| <b>Compartecipazioni di tributi</b>                        | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                                       | 0,00                                  |
| <b>Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali</b>       | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                                       | 0,00                                  |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                      | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                           |

Nel contesto normativo e socio-economico in cui si opera, i Comuni non hanno nuove leve di imposizione fiscale e, nel contempo, hanno l'onere di mantenere interventi in ambito sociale. Le previsioni da elaborare sono rese ulteriormente complesse dalle disposizioni introdotte dall'art. 47 del D.L. 24 aprile 2014, n. 66, che prevedono ulteriori tagli ai contributi da riconoscere ai Comuni, con ulteriori criticità in termini di disponibilità finanziarie. D'altra parte, i nuovi principi contabili, a cominciare dal principio generale della competenza finanziaria potenziata (nuove regole di imputazione a bilancio di entrate e spese).

Con le nuove modalità di rilevazione dell'accertamento per le entrate e dell'impegno per le spese correnti, non si anticipa più la registrazione dei fatti gestionali, ma questi vengono contabilizzati in un periodo molto più prossimo alla fase finale del processo (incasso o pagamento).

Pertanto, per le entrate da inserire in bilancio occorre verificare il momento in cui si avrà l'accertamento, ossia bisogna valutare il momento in cui il diritto di credito relativo ad una specifica entrata viene a scadenza.

Secondo il criterio dettato dal principio contabile della competenza finanziaria potenziata (principio n. 16), le entrate di interesse per l'ufficio tributi vanno così valutate:

- le entrate tributarie riscosse per autoliquidazione (quali IMU/TASI) vanno imputate sulla base della stima di quanto effettivamente potrà essere riscosso e non con riferimento all'entrata potenziale;
- le entrate incassate con bollette di pagamento sono accertate ed imputate contabilmente all'esercizio in cui sono emessi i modelli di pagamento, purché si crei il fondo crediti di dubbia esigibilità;
- in caso di riscossione rateizzata, l'entrata corrente può essere mantenuta nell'anno di riferimento purché risponda a criteri ragionevoli e non superi i 12 mesi;
- l'emissione di ruoli coattivi/ingiunzioni fiscali deriva, di solito, da entrate già accertate e, pertanto, occorre considerare solo le sanzioni e gli interessi correlati al ruolo coattivo/ingiunzione fiscale, con accertamento per cassa.

Nel caso di entrate diverse da quelle tributarie, eventualmente di competenza dell'ufficio entrate, ma relative alla gestione dei servizi pubblici, l'accertamento viene effettuato sulla base dell'idonea documentazione predisposta dall'ente creditore e vanno imputate all'esercizio in cui il servizio è reso all'utenza.

L'attività di recupero dell'evasione tributaria costituisce per le Amministrazioni Comunali un'opportunità per attuare una politica impositiva più equa e per recuperare risorse da utilizzare per la realizzazione dei propri obiettivi strategici e di gestione, tanto più alla luce della costante e notevole riduzione dei trasferimenti erariali.

L'obiettivo è quello di un allargamento della base imponibile allo scopo di assicurare maggiori entrate al Comune ed equità contributiva a favore dei contribuenti.

## **Titolo II - Entrate da trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche**

I trasferimenti erariali sono stati tutti "fiscalizzati" dal Fondo di Solidarietà Comunale, ad eccezione dell'ex Fondo Sviluppo Investimenti, ora denominato Contributo Statale per gli interventi dei Comuni. I trasferimenti dalla Regione sono rappresentati sostanzialmente dalle entrate per funzioni delegate dalla Regione stessa soprattutto per finalità di carattere sociale, quali l'assistenza ai minori, agli anziani, ai disabili.

|                                                                     | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b>    | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Trasferimenti correnti da<br>Amministrazioni pubbliche              | 1.940.475,79                | 7.691.232,00        | 5.579.606,10<br>-27,45%             | 7.520.081,89                   |
| Trasferimenti correnti da Famiglie                                  | 2.200,00                    | 6.170,12            | 2.000,00<br>-67,59%                 | 4.200,00                       |
| Trasferimenti correnti da Imprese                                   | 0,00                        | 1.500,00            | 0,00                                | 0,00                           |
| Trasferimenti correnti da Istituzioni<br>Sociali Private            | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                | 0,00                           |
| Trasferimenti correnti dall'Unione<br>Europea e dal Resto del Mondo | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                | 0,00                           |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                               | <b>1.942.675,79</b>         | <b>7.698.902,12</b> | <b>5.581.606,10<br/>-27,50%</b>     | <b>7.524.281,89</b>            |

### **Titolo III - Entrate extratributarie**

Le entrate extratributarie raggruppano i proventi derivanti dalla gestione e vendita di beni, dall'erogazione di servizi ai cittadini, da sanzioni extratributarie e proventi diversi.

|                                                       | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b>    | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Vendita di beni                                       | 0,00                        | 18.000,00           | 14.000,00<br>-22,22%                | 14.000,00                      |
| Entrate dalla vendita e<br>dall'erogazione di servizi | 0,00                        | 20.040,00           | 17.000,00<br>-15,17%                | 17.000,00                      |
| Proventi derivanti dalla gestione dei<br>beni         | 18.380,23                   | 92.653,81           | 94.160,00<br>1,63%                  | 112.540,23                     |
| Altri interessi attivi                                | 0,00                        | 500,00              | 0,00                                | 0,00                           |
| Entrate derivanti dalla distribuzione<br>di dividendi | 0,00                        | 14.847,97           | 14.500,00<br>-2,34%                 | 14.500,00                      |
| Rimborsi di entrata                                   | 38.453,86                   | 176.600,00          | 244.100,00<br>38,22%                | 282.553,86                     |
| Altre entrate correnti n.a.c.                         | 1.351.740,62                | 2.212.884,16        | 2.335.419,00<br>5,54%               | 3.687.159,62                   |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                 | <b>1.408.574,71</b>         | <b>2.535.525,94</b> | <b>2.719.179,00</b>                 | <b>4.127.753,71</b>            |



## ***Vendita di beni***

Rientrano in questa tipologia di entrata i proventi derivanti, ad esempio, dalla vendita di sacchi e carrellati per la raccolta dei rifiuti porta a porta o dalla vendita di energia elettrica da fotovoltaico.

|                       | <b><i>Residui<br/>presunti</i></b> | <b><i>Assestato</i></b> | <b><i>Previsione di<br/>competenza</i></b> | <b><i>Previsioni di<br/>cassa</i></b> |
|-----------------------|------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| Vendita di beni       | 0,00                               | 18.000,00               | 14.000,00<br>-22,22%                       | 14.000,00                             |
| <b>TOTALE ENTRATE</b> | <b>0,00</b>                        | <b>18.000,00</b>        | <b>14.000,00</b><br>-22,22%                | <b>14.000,00</b>                      |

## ***Vendita di servizi***

I proventi derivano dall'erogazione dei servizi istituzionali o servizi a domanda individuale erogati dall'Ente.

|                                  | <b><i>Residui<br/>presunti</i></b> | <b><i>Assestato</i></b> | <b><i>Previsione di<br/>competenza</i></b> | <b><i>Previsioni di<br/>cassa</i></b> |
|----------------------------------|------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| Entrate dalla vendita di servizi | 0,00                               | 20.040,00               | 17.000,00<br>-15,17%                       | 17.000,00                             |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>            | <b>0,00</b>                        | <b>20.040,00</b>        | <b>17.000,00</b><br><b>-15,17%</b>         | <b>17.000,00</b>                      |

## ***Proventi derivanti dalla gestione dei beni***

I proventi dei beni del Comune sono rappresentati essenzialmente dai proventi delle concessioni cimiteriali, dai canoni di locazione e dal rimborso delle spese per gli alloggi di proprietà comunali dati in locazione ad anziani e famiglie con basso reddito. Le previsioni di entrata sono in linea rispetto all'esercizio in corso. Nel complesso va detto che, rispetto al patrimonio disponibile, la redditività dei proventi da locazione è ovviamente bassa, in quanto la locazione di alloggi risponde ad una forma di assistenza nel campo delle abitazioni per soggetti o nuclei familiari disagiati.

## SPESA

### ***La nuova classificazione delle Spese (ex art. 14 – D.Lgs. 118/2011)***

Le spese sono classificate secondo criteri omogenei individuati dai regolamenti comunitari, allo scopo di assicurare maggiore trasparenza delle informazioni riguardanti la destinazione delle risorse pubbliche, agevolare la “lettura” secondo la finalità di spesa, consentire pertanto la più ampia comparabilità dei dati di bilancio e permetterne l'aggregazione. A tal fine, la parte Spesa del bilancio è articolata in missioni e programmi (articolo 14 del decreto legislativo n. 118 del 2011), la cui elencazione è obbligatoria per tutti gli Enti:

- le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle Amministrazioni utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate; sono definite in base al riparto di competenze stabilito dagli articoli 117 e 118 della Costituzione, assumendo come riferimento le missioni individuate per lo Stato;
- i programmi rappresentano gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire gli obiettivi istituzionali definiti nell'ambito delle missioni; la denominazione del programma riflette le principali aree di intervento delle missioni di riferimento, consentendo una rappresentazione di bilancio, omogenea per tutti gli enti pubblici, che evidenzia le politiche realizzate da ciascuna amministrazione con pubbliche risorse. Il programma è raccordato alla classificazione europea COFOG di secondo livello, secondo le corrispondenze individuate nel “Glossario delle Missioni e dei Programmi” che costituisce una guida per la classificazione delle spese, al fine di una rappresentazione omogenea delle finalità della spesa da parte degli enti stessi; il Glossario costituisce parte dell'Allegato n. 14 del Decreto Legislativo 118/2011.

All'interno dell'aggregato missione/programma le spese sono suddivise per Titoli, secondo i principali aggregati economici che le contraddistinguono. L'unità di voto per la spesa in sede di approvazione consiliare del bilancio di previsione e del rendiconto è costituita dai Programmi/Titoli. I programmi, articolati in Titoli, ai fini della gestione sono ripartiti in macroaggregati (individuano la puntuale natura economica della spesa), capitoli ed articoli. I macroaggregati trovano compiuta rappresentazione nel Piano esecutivo di gestione nel rendiconto di gestione. I capitoli e gli articoli si raccordano con il IV livello di articolazione del piano integrato dei conti di cui all'articolo 4 del decreto legislativo n. 118 del 2011. Anche per quanto riguarda la spesa, nell'ambito dei macroaggregati, è data separata evidenza delle eventuali quote di spesa non ricorrente. La Giunta, contestualmente alla proposta di bilancio, trasmette al Consiglio, ai soli fini conoscitivi, la proposta di articolazione dei programmi di spesa in macroaggregati.

Come detto, la struttura del Bilancio nelle spese prevede la ripartizione per missioni e programmi, a cui segue quella per titoli e macroaggregati, in relazione alle funzioni degli enti, ai singoli uffici che gestiscono un complesso di attività ed alla natura economica dei fattori produttivi nell'ambito di ciascun servizio.

## **IL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO ISCRITTO IN SPESA**

In fase di previsione, il Fondo Pluriennale Vincolato tra le spese è costituito da due componenti logicamente distinte:

1. la quota di risorse accertate negli esercizi precedenti che costituiscono la copertura di spese già impegnate negli esercizi precedenti a quello cui si riferisce il bilancio e imputate agli esercizi successivi;
2. le risorse che si prevede di accertare nel corso dell'esercizio, destinate a costituire la copertura di spese che si prevede di impegnare nel corso dell'esercizio cui si riferisce il bilancio, con imputazione agli esercizi successivi.

L'esigenza di rappresentare nel bilancio di previsione le scelte operate, compresi i tempi di previsto impiego delle risorse acquisite per gli interventi sopra illustrati, è fondamentale nella programmazione della spesa pubblica locale (si pensi alla indispensabilità di tale previsione nel caso di indebitamento o di utilizzo di trasferimenti da altri livelli di governo).

Ciò premesso, si ritiene possibile stanziare, nel primo esercizio in cui si prevede l'avvio dell'investimento, il Fondo Pluriennale Vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa.

In tali casi, il fondo è imputato nella spesa dell'esercizio in cui si prevede di realizzare l'investimento in corso di definizione, alla missione ed al programma cui si riferisce la spesa e nel PEG (per gli enti locali), è "intestato" alla specifica spesa che si è programmato di realizzare, anche se non risultano determinati i tempi e le modalità.

Nel corso dell'esercizio, a seguito della definizione del cronoprogramma (previsione dei SAL) della spesa, si apportano le necessarie variazioni a ciascun esercizio considerati nel bilancio di previsione per stanziare la spesa ed il fondo pluriennale negli esercizi di competenza e, quando l'obbligazione giuridica è sorta, si provvede ad impegnare l'intera spesa con imputazione agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile.

## La Spesa per Missioni

Sul versante della spesa, corrente e investimenti, ricordando le influenze su dati contabili dovute alla gestione diretta dei servizi, si ha:

|                                                                           | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b> | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione                | 2.480.173,93                | 7.817.260,74     | 1.224.514,00<br>-84,34%             | 3.704.687,93                   |
| Missione 2 - Giustizia                                                    | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza                                  | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio                             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali        | 424.809,51                  | 757.500,99       | 727.700,00<br>-3,93%                | 1.152.509,51                   |
| Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 7 - Turismo                                                      | 6.247,26                    | 244.952,03       | 255.596,00<br>4,35%                 | 261.843,26                     |
| Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 254.500,00                  | 0,00             | 0,00                                | 254.500,00                     |
| Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 5.690.286,82                | 7.936.786,66     | 2.307.264,00<br>-70,93%             | 7.997.550,82                   |
| Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità                           | 582.987,47                  | 2.204.219,30     | 1.195.000,00<br>-45,79%             | 1.777.987,47                   |
| Missione 11 - Soccorso civile                                             | 118.535,03                  | 112.092,13       | 112.000,00<br>-0,08%                | 230.535,03                     |
| Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia               | 2.074.595,69                | 6.110.084,63     | 4.610.477,10<br>-24,54%             | 6.685.072,79                   |
| Missione 13 - Tutela della salute                                         | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 14 - Sviluppo economico e competitività                          | 51.000,00                   | 0,00             | 0,00                                | 51.000,00                      |
| Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale       | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |

|                                                                         | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b>     | <b>Previsione di<br/>competenza</b>    | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------------------|--------------------------------|
| Missione 16 - Agricoltura,<br>politiche agroalimentari e pesca          | 200.940,09                  | 150.000,00           | 150.000,00<br>0,00%                    | 350.940,09                     |
| Missione 17 - Energia e<br>diversificazione delle fonti<br>energetiche  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                   | 0,00                           |
| Missione 18 - Relazioni con le<br>altre autonomie territoriali e locali | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                   | 0,00                           |
| Missione 19 - Relazioni<br>internazionali                               | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                   | 0,00                           |
| Missione 20 - Fondi e<br>accantonamenti                                 | 0,00                        | 24.000,00            | 25.000,00<br>4,17%                     | 50.000,00                      |
| Missione 50 - Debito pubblico                                           | 536.650,17                  | 1.117.555,00         | 226.234,00<br>-79,76%                  | 762.884,17                     |
| Missione 60 - Anticipazioni<br>finanziarie                              | 0,00                        | 100.000,00           | 100.000,00<br>0,00%                    | 100.000,00                     |
| Missione 99 - Servizi per conto<br>terzi                                | 207.011,13                  | 1.638.400,00         | 1.238.400,00<br>-24,41%                | 1.445.411,13                   |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                                    | <b>12.627.737,10</b>        | <b>28.212.851,48</b> | <b>12.172.185,10</b><br><b>-56,86%</b> | <b>24.824.922,20</b>           |

## La Spesa Corrente per Macroaggregati

Per quanto riguarda le spese correnti, le previsioni sono state formulate sulla base:

- dei contratti in essere (mutui, personale, utenze, altri contratti di servizio quali rifiuti, pulizie, illuminazione pubblica, eccetera);
- delle spese necessarie per l'esercizio delle funzioni fondamentali espletate dall'Ente;
- delle richieste formulate dai vari responsabili, opportunamente riviste alla luce delle risorse disponibili e delle scelte dell'Amministrazione effettuate in relazione agli obiettivi indicati nel Documento Unico di Programmazione – DUP;
- del rispetto di tutti i vincoli e i limiti di finanza pubblica.

Per altri aspetti, sul piano economico, la composizione delle Spese correnti di cui al Titolo I è la seguente:

|                                                              | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b>    | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente              | 4.794,56                    | 931.539,36          | 874.497,00<br>-6,12%                | 879.291,56                     |
| Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente        | 6.326,00                    | 11.500,00           | 10.500,00<br>-8,70%                 | 16.826,00                      |
| Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi                | 2.470.045,77                | 5.911.193,80        | 4.614.154,00<br>-21,94%             | 7.084.199,77                   |
| Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti                    | 1.337.876,16                | 2.844.196,42        | 2.419.020,00<br>-14,95%             | 3.756.896,16                   |
| Macroaggregato 5 - Trasferimenti di tributi                  | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                | 0,00                           |
| Macroaggregato 6 - Fondi perequativi                         | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                | 0,00                           |
| Macroaggregato 7 - Interessi passivi                         | 26.323,15                   | 63.626,00           | 34.906,00<br>-45,14%                | 61.229,15                      |
| Macroaggregato 8 - Altre spese per redditi da capitale       | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                | 0,00                           |
| Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                | 0,00                           |
| Macroaggregato 10 - Altre spese correnti                     | 46.267,70                   | 161.691,91          | 156.380,10<br>-3,29%                | 227.647,80                     |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                         | <b>3.891.633,34</b>         | <b>9.923.747,49</b> | <b>8.109.457,10<br/>-18,28%</b>     | <b>12.026.090,44</b>           |



## ***Spesa per il personale***

Il costo del personale previsto per l'esercizio 2021, tiene conto:

- *Trattamenti fissi e continuativi.* Questa previsione, legata a voci con una dinamica salariale predefinita dalla legge o dalla contrattazione collettiva nazionale, è stata stanziata nell'esercizio in cui è prevista la relativa liquidazione e, questo, anche nel caso di personale comandato eventualmente pagato dall'ente che beneficia della prestazione. In quest'ultima circostanza, il relativo rimborso è previsto nella corrispondente voce di entrata.

- *Rinnovi contrattuali.* La stima del possibile maggior esborso, compresi gli oneri riflessi a carico dell'ente e quelli che derivano dagli eventuali effetti retroattivi, è imputabile all'esercizio di sottoscrizione del contratto collettivo, salvo che quest'ultimo non preveda il differimento nel tempo degli effetti economici.

- *Trattamento accessorio e premiante.* Questi importi, se dovuti, sono stanziati nell'esercizio in cui diventeranno effettivamente esigibili dagli aventi diritto, anche se si riferiscono a prestazioni di lavoro riconducibili ad esercizi precedenti.

- *Fondo sviluppo risorse umane e produttività.* È stanziato nell'esercizio a cui la costituzione del fondo si riferisce. In caso di mancata costituzione e quindi in assenza di impegno della spesa nel medesimo esercizio, le corrispondenti economie confluiranno nel risultato di amministrazione a destinazione vincolata, ma solo nei limiti della parte del fondo obbligatoriamente prevista dalla contrattazione nazionale collettiva.

Si rileva che il calcolo delle spese di personale è effettuato tenendo in considerazione (quando esistenti) le seguenti componenti, ai sensi dell'art. 1, commi 557 e 562, della legge n. 296/2006, tenuto anche conto degli indirizzi contenuti nella delibera della Corte dei conti sezione autonomie 31 marzo 2015 n. 13:

- retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario del personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato;

- spese sostenute dall'ente per il personale di altri enti in convenzione (ai sensi degli artt. 13 e 14, CCNL 22.1.2004) per la quota parte di costo effettivamente sostenuto;

- oneri per il nucleo familiare;

- oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori;

- Irap;

- spese per il personale previsto dall'art. 90 del Tuel (uffici di supporto agli organi di direzione politica);

- spesa per il segretario comunale (incluso per questo ente nelle voci indicate al punto 2) ed eventuali compensi corrisposti dal Comune richiedente il servizio c.d. "a scavalco" di segretari comunali nella sede priva di titolare o con titolare assente o impedito;
- eventuali spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione (lavoro interinale) o altre forme di rapporto di lavoro flessibile (quali i vouchers INPS);
- eventuali emolumenti a carico dell'amministrazione corrisposti ai lavoratori socialmente utili;
- eventuali compensi per incarichi conferiti ai sensi dell'art. 110, comma 1 e comma 2, del Tuel (incarichi a contratto);
- eventuali spese per il personale con contratto di formazione e lavoro;
- eventuali spese per personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente (compresi i consorzi, le comunità montane e le unioni di comuni);
- eventuali spese destinate alla previdenza ed assistenza delle forze di P.M., ed ai progetti di miglioramento della circolazione stradale finanziate con proventi del codice della strada;
- eventuali oneri per buoni pasto e spese per equo indennizzo;
- eventuali somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando.

Il calcolo delle spese di personale è effettuato escludendo (quando esistenti) le seguenti componenti, ai sensi dell'art. 1, commi 557 e 562, della legge n. 296/2006, tenuto conto degli indirizzi contenuti della delibera della Corte dei conti sezione autonomie 31 marzo 2015 n. 13 e di quelli sotto indicati:

- oneri derivanti dai rinnovi contrattuali;
- spesa per lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività elettorale con rimborso dal Ministero dell'interno;
- incentivi per la progettazione;
- incentivi per il recupero ICI;
- diritti di rogito;
- spese per il personale appartenente alle categorie protette, nel limite della quota d'obbligo;
- eventuali spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività di Censimento finanziate dall'ISTAT (circolare Ministero Economia e Finanze n. 16/2012);
- eventuale spesa di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati (C.d.c., Sez. Autonomie, delibera n. 21/2014);
- eventuali spese per il personale trasferito dalla regione o dallo Stato per l'esercizio di funzioni delegate, nei limiti delle risorse corrispondentemente assegnate;

- eventuali spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici;
- eventuali spese per il personale stagionale a progetto nelle forme di contratto a tempo determinato di lavoro flessibile finanziato con quote di proventi per violazioni al codice della strada.

Risultano rispettate tutte le disposizioni normative vigenti per quanto attiene le assunzioni e il contenimento della spesa del personale.

Si rimanda alla delibera di Giunta Comunale "Approvazione del Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale anni 2021/2023. Ricognizione annuale delle eccedenze di personale" ed ai suoi allegati.

## Spesa per acquisto di beni e servizi

|                                                                                  | <i>Residui<br/>presunti</i> | <i>Assestato</i>    | <i>Previsione di<br/>competenza</i> | <i>Previsioni di<br/>cassa</i> |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Giornali, riviste e pubblicazioni                                                | 0,00                        | 550,00              | 550,00<br>0,00%                     | 550,00                         |
| Altri beni di consumo                                                            | 3.321,21                    | 8.000,00            | 8.000,00<br>0,00%                   | 11.321,21                      |
| Organi e incarichi istituzionali<br>dell'Amministrazione                         | 14.689,71                   | 30.100,00           | 30.100,00<br>0,00%                  | 44.789,71                      |
| Organizzazione eventi, pubblicità<br>e servizi per trasferta                     | 1.930,97                    | 2.000,00            | 2.000,00<br>0,00%                   | 3.930,97                       |
| Acquisto di servizi per formazione<br>e addestramento del personale<br>dell'Ente | 0,00                        | 1.000,00            | 1.000,00<br>0,00%                   | 1.000,00                       |
| Utenze e canoni                                                                  | 18.316,12                   | 45.000,00           | 52.400,00<br>16,44%                 | 70.716,12                      |
| Manutenzione ordinaria e<br>riparazioni                                          | 1.437,11                    | 2.500,00            | 2.500,00<br>0,00%                   | 3.937,11                       |
| Prestazioni professionali e<br>specialistiche                                    | 171.378,65                  | 194.536,36          | 151.500,00<br>-22,12%               | 322.878,65                     |
| Servizi ausiliari per il<br>funzionamento dell'Ente                              | 208.632,84                  | 595.671,00          | 470.700,00<br>-20,98%               | 679.332,84                     |
| Servizi di ristorazione                                                          | 0,00                        | 5.500,00            | 4.000,00<br>-27,27%                 | 4.000,00                       |
| Servizi amministrativi                                                           | 3.520,00                    | 45.000,00           | 27.400,00<br>-39,11%                | 30.920,00                      |
| Servizi finanziari                                                               | 5.273,35                    | 3.250,00            | 3.500,00<br>7,69%                   | 8.773,35                       |
| Altri servizi                                                                    | 2.038.204,34                | 4.978.086,44        | 3.860.504,00<br>-22,45%             | 5.898.708,34                   |
| <b>TOTALE</b>                                                                    | <b>2.466.704,30</b>         | <b>5.911.193,80</b> | <b>4.614.154,00<br/>-21,94%</b>     | <b>7.080.858,30</b>            |

Gli stanziamenti previsti sono una conferma dei dati riferiti all'assestato 2019 e/o le risultanze delle revisioni delle condizioni contrattuali già in essere o che si prevedono di ottenere nel 2020.

Rientrano in questo macroaggregato:

- *Acquisti con fornitura intrannuale.* Questo tipo di fornitura, se destinata a soddisfare un fabbisogno di parte corrente, fa nascere un'obbligazione passiva il cui valore è stato attribuito all'esercizio in cui si prevede sarà adempiuta completamente la prestazione.

- *Acquisti con fornitura ultrannuale.* Le uscite di questa natura, come nel caso di contratti d'affitto o di somministrazione periodica di durata ultrannuale, sono attribuite, pro quota, agli esercizi in cui andrà a maturare la rata di affitto o sarà evasa la parte di fornitura di competenza di quello specifico anno.

- *Aggi sui ruoli.* La relativa appostazione di bilancio è prevista nello stesso esercizio in cui le corrispondenti entrate saranno accertate e per un importo pari a quello contemplato dalla convenzione stipulata con il concessionario.

- *Gettoni di presenza.* Sono attribuiti all'esercizio in cui la prestazione è resa e, questo, anche nel caso in cui le spese siano eventualmente liquidate e pagate nell'anno immediatamente successivo.

- *Utilizzo beni di terzi.* Le spese relative al possibile utilizzo di beni di terzi, come ad esempio le locazioni e gli affitti passivi, sono previste a carico degli esercizi in cui l'obbligazione giuridica passiva viene a scadere, con il diritto del proprietario a percepire il corrispettivo pattuito.

- *Conferimento di incarichi a legali.* Questo genere di spese legali, la cui esigibilità non è determinabile a priori, è provvisoriamente imputato all'esercizio in cui il contratto di prestazione d'opera intellettuale è firmato ed in deroga, quindi, al principio della competenza potenziata. Si tratta di un approccio adottato per garantire l'iniziale copertura e poi effettuare, in sede di riaccertamento dei residui passivi a rendiconto, la re-imputazione della spesa ad un altro esercizio. Quest'ultima operazione comporterà il ricorso alla tecnica del *Fondo Pluriennale Vincolato*, che consente di reimputare l'impegno ad un altro esercizio, purché la relativa spesa sia stata interamente finanziata nell'esercizio in cui sorge l'originaria obbligazione.

- *Sentenze in itinere.* La presenza di cause legali in cui sussistono fondate preoccupazioni circa l'esito non favorevole del contenzioso è un elemento che può incidere sulla solidità e sulla sostenibilità nel tempo degli equilibri di bilancio e, questo, anche in presenza di sentenze non definitive. Esiste, pertanto, un'obbligazione passiva

che è condizionata al verificarsi di un evento successivo (l'esito del giudizio o del ricorso), ma che va subito fronteggiata.

## ***Spese per trasferimenti correnti***

|                                                         | <b><i>Residui<br/>presunti</i></b> | <b><i>Assestato</i></b> | <b><i>Previsione di<br/>competenza</i></b> | <b><i>Previsioni di<br/>cassa</i></b> |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| Trasferimenti correnti a<br>Amministrazioni Locali      | 1.319.891,95                       | 2.799.779,42            | 2.376.821,00<br>-15,11%                    | 3.696.712,95                          |
| Trasferimenti correnti a Istituzioni<br>Sociali Private | 16.984,21                          | 44.417,00               | 42.199,00<br>-4,99%                        | 59.183,21                             |
| <b>TOTALE</b>                                           | <b>1.336.876,16</b>                | <b>2.844.196,42</b>     | <b>2.419.020,00<br/>-14,95%</b>            | <b>3.755.896,16</b>                   |

**Spesa per interessi passivi**

|                                                                       | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b> | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Interessi passivi su finanziamenti a<br>medio-lungo termine a Imprese | 26.323,15                   | 63.626,00        | 34.906,00<br>-45,14%                | 61.229,15                      |
| <b>TOTALE</b>                                                         | <b>26.323,15</b>            | <b>63.626,00</b> | <b>34.906,00<br/>-45,14%</b>        | <b>61.229,15</b>               |



**Altre spese correnti**

|                                                                   | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b> | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Imposta di registro e di bollo                                    | 1.664,00                    | 1.500,00         | 500,00<br>-66,67%                   | 2.164,00                       |
| Imposte, tasse e proventi<br>assimilati a carico dell'Ente n.a.c. | 4.662,00                    | 10.000,00        | 10.000,00<br>0,00%                  | 14.662,00                      |
| <b>TOTALE</b>                                                     | <b>6.326,00</b>             | <b>11.500,00</b> | <b>10.500,00</b><br><b>-8,70%</b>   | <b>16.826,00</b>               |

## **Fondo di riserva di parte corrente**

Il Fondo di riserva è una voce che non viene impegnata, ma utilizzata per far fronte nel corso dell'esercizio a spese imprevedute, la cui previsione in bilancio è obbligatoria, come previsto dai primi 3 commi dell'art. 166 del D.Lgs. 267/2000:

1. Nella missione "Fondi e Accantonamenti", all'interno del programma "Fondo di riserva", gli enti locali iscrivono un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti di competenza inizialmente previste in bilancio.

2. Il fondo è utilizzato, con deliberazioni dell'organo esecutivo da comunicare all'organo consiliare nei tempi stabiliti dal regolamento di contabilità, nei casi in cui si verificano esigenze straordinarie di bilancio o le dotazioni degli interventi di spesa corrente si rivelino insufficienti.

2-bis. La metà della quota minima prevista dai commi 1 e 2-ter è riservata alla copertura di eventuali spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporta danni certi all'amministrazione".

Il Fondo di riserva di competenza rientra nelle percentuali previste dalla legge e, non facendo l'Ente ricorso all'anticipazione di tesoreria, non è necessario incrementare del 50% la quota d'obbligo. La metà della quota minima dovrà essere riservata a spese indifferibili ed urgenti.

|                  | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b> | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Fondo di riserva | 0,00                        | 24.000,00        | 25.000,00<br>4,17%                  | 50.000,00                      |
| <b>TOTALE</b>    | <b>0,00</b>                 | <b>24.000,00</b> | <b>25.000,00</b><br><b>4,17%</b>    | <b>50.000,00</b>               |

## **IL BILANCIO DEGLI INVESTIMENTI E RELATIVE FONTI DI INVESTIMENTO**

Il Piano dei Lavori Pubblici sintetizza il programma degli investimenti che l'Amministrazione si propone di eseguire nel triennio 2021/2023 in rapporto alle necessità strutturali rilevate.

Tutte le opere saranno realizzate nell'anno di competenza in cui sono previste, secondo la vigente disciplina del Codice dei Contratti (D.Lgs. 50/2016 e s.m.i.).

Non vi sono stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato che comprendono anche investimenti ancora in corso di definizione.

Al presente documento si allega il piano degli investimenti e delle opere pubbliche, elaborato in base alle indicazioni fornite dal Responsabile dell'Area Tecnica, su indirizzo dell'Amministrazione Comunale. Le opere saranno realizzabili solo a raggiungimento delle entrate previste.

## ***Entrate in conto capitale***

Le risorse di questo genere, salvo deroghe espressamente autorizzate dalla legge, sono destinate al finanziamento degli acquisti di beni o servizi durevoli (investimenti), rendendo così effettivo il vincolo di destinazione dell'entrata alla copertura di una spesa della stessa natura.

Le previsioni di bilancio, con poche eccezioni riportate di seguito ed in corrispondenza delle singole tipologie, sono state formulate applicando il principio della competenza finanziaria potenziata che richiede, come regola generale, di imputare l'entrata nell'esercizio in cui l'obbligazione giuridica diventerà esigibile. Questo criterio è stato adottato per ciascun anno del triennio autorizzatorio. In particolare:

- *Trasferimenti in conto capitale.* Sono stati previsti, di norma, negli esercizi in cui si ritiene diventerà esigibile l'obbligazione giuridica posta a carico del soggetto concedente (criterio generale). Nel caso di trasferimenti in conto capitale da altri enti pubblici, è richiesta la concordanza tra l'esercizio di impegno del concedente e l'esercizio di accertamento del ricevente, purché la relativa informazione sia messa a disposizione dell'ente ricevente in tempo utile.

- *Cessione diritti superficie.* La previsione relativa al canone conseguente all'avvenuta cessione del diritto di superficie, sorto in base al corrispondente rogito notarile, è stanziata negli esercizi in cui verrà a maturare il diritto alla riscossione del credito (obbligazione pecuniaria). Lo stesso criterio si applica sia agli atti di cessione già sottoscritti, e quindi accertati prima della stesura di questo bilancio, che a quelli futuri previsti nel periodo considerato dalla programmazione triennale.

- *Permessi di costruire (oneri di urbanizzazione).* In questo caso, i criteri applicati cambiano al variare della natura del cespite. L'entrata che ha origine dal rilascio del permesso, essendo di regola immediatamente esigibile, è stata prevista nell'esercizio in cui sarà materialmente rilasciata, ad eccezione delle eventuali rateizzazioni accordate. La seconda quota, collegata invece all'avvenuta ultimazione dell'opera, è imputabile nell'esercizio in cui sarà effettivamente riscossa (applicazione del principio di cassa, ammesso solo se espressamente previsto dalla norma, come in questo caso) per cui l'eventuale stanziamento, se previsto, è stato imputato applicando il medesimo criterio.

|                                       | <b><i>Residui<br/>presunti</i></b> | <b><i>Assestato</i></b> | <b><i>Previsione di<br/>competenza</i></b> | <b><i>Previsioni di<br/>cassa</i></b> |
|---------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| Tributi in conto capitale             | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                                       | 0,00                                  |
| Contributi agli investimenti          | 3.537.585,45                       | 3.078.989,54            | 631.000,00<br>-79,51%                      | 4.168.585,45                          |
| Altri trasferimenti in conto capitale | 3.044.827,73                       | 10.593.648,63           | 1.217.000,00<br>-88,51%                    | 4.261.827,73                          |

|                                                              | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b>     | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali       | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                           |
| Altre entrate in conto capitale                              | 275.525,86                  | 690.000,00           | 685.000,00<br>-0,72%                | 960.525,86                     |
| Alienazione di attività finanziarie                          | 0,00                        | 525,00               | 0,00                                | 0,00                           |
| Riscossione crediti di breve termine                         | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                           |
| Riscossione crediti di medio-lungo termine                   | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                           |
| Altre entrate per riduzione di attività finanziarie          | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                           |
| Emissione di titoli obbligazionari                           | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                           |
| Accensione prestiti a breve termine                          | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                           |
| Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 558.367,72                  | 956.469,22           | 0,00                                | 558.367,72                     |
| Altre forme di indebitamento                                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                           |
| <b>TOTALE ENTRATE IN CONTO<br/>CAPITALE</b>                  | <b>7.416.306,76</b>         | <b>15.319.632,39</b> | <b>2.533.000,00<br/>-83,47%</b>     | <b>9.949.306,76</b>            |

## **Trasferimenti in conto capitale**

|                                                                                              | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b>     | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Contributi agli investimenti da<br>Amministrazioni Centrali                                  | 960.000,00                  | 960.000,00           | 0,00                                | 960.000,00                     |
| Contributi agli investimenti da<br>Amministrazioni Locali                                    | 2.568.985,47                | 2.058.989,54         | 596.000,00<br>-71,05%               | 3.164.985,47                   |
| Contributi agli investimenti da altre<br>Imprese                                             | 0,00                        | 60.000,00            | 35.000,00<br>-41,67%                | 35.000,00                      |
| Trasferimenti in conto capitale per<br>assunzione di debiti<br>dell'Amministrazione da parte | 532.975,80                  | 160.000,00           | 160.000,00<br>0,00%                 | 692.975,80                     |
| Altri trasferimenti in conto capitale<br>da Amministrazioni Centrali                         | 0,00                        | 78.020,00            | 0,00                                | 0,00                           |
| Altri trasferimenti in conto capitale<br>da Amministrazioni Locali                           | 2.511.851,93                | 10.355.628,63        | 1.057.000,00<br>-89,79%             | 3.568.851,93                   |
| <b>TOTALE</b>                                                                                | <b>6.573.813,20</b>         | <b>13.672.638,17</b> | <b>1.848.000,00<br/>-86,48%</b>     | <b>8.421.813,20</b>            |

**Altre entrate in conto capitale**

|                               | <i><b>Residui<br/>presunti</b></i> | <i><b>Assestato</b></i> | <i><b>Previsione di<br/>competenza</b></i> | <i><b>Previsioni di<br/>cassa</b></i> |
|-------------------------------|------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| Alienazione di partecipazioni | 0,00                               | 525,00                  | 0,00                                       | 0,00                                  |
| <b>TOTALE</b>                 | <b>0,00</b>                        | <b>525,00</b>           | <b>0,00<br/>-100,00%</b>                   | <b>0,00</b>                           |

**Accensione di mutui ed emissione di titoli obbligazionari**

|                                                                 | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b>  | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Emissione di titoli obbligazionari                              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                | 0,00                           |
| Accensione prestiti a breve termine                             | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                | 0,00                           |
| Accensione mutui e altri finanziamenti<br>a medio lungo termine | 558.367,72                  | 956.469,22        | 0,00                                | 558.367,72                     |
| Altre forme di indebitamento                                    | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                | 0,00                           |
| <b>TOTALE</b>                                                   | <b>558.367,72</b>           | <b>956.469,22</b> | <b>0,00<br/>-100,00%</b>            | <b>558.367,72</b>              |



## **Spese in conto capitale per programmi**

|                                                                                             | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b> | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Missione 1 - Programma 1 - Organi istituzionali                                             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 1 - Programma 2 - Segreteria generale                                              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 1 - Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 1 - Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 1 - Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                       | 4.625,21                    | 150.525,00       | 0,00                                | 4.625,21                       |
| Missione 1 - Programma 6 - Ufficio tecnico                                                  | 2.166.683,54                | 6.888.469,22     | 535.000,00<br>-92,23%               | 2.701.683,54                   |
| Missione 1 - Programma 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile      | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 1 - Programma 8 - Statistica e sistemi informativi                                 | 1.890,33                    | 0,00             | 0,00                                | 1.890,33                       |
| Missione 1 - Programma 9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali               | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 1 - Programma 10 - Risorse umane                                                   | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 1 - Programma 11 - Altri servizi generali                                          | 87.265,79                   | 0,00             | 0,00                                | 87.265,79                      |
| Missione 2 - Programma 1 - Uffici giudiziari                                                | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 2 - Programma 2 - Casa circondariale e altri servizi                               | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 3 - Programma 1 - Polizia locale e amministrativa                                  | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 3 - Programma 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana                            | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |

|                                                                                                           | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b> | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Missione 4 - Programma 1 - Istruzione prescolastica                                                       | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 4 - Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria                                   | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 4 - Programma 4 - Istruzione universitaria                                                       | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 4 - Programma 5 - Istruzione tecnica superiore                                                   | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 4 - Programma 6 - Servizi ausiliari all'istruzione                                               | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 4 - Programma 7 - Diritto allo studio                                                            | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 5 - Programma 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico                                   | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 5 - Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                  | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 6 - Programma 1 - Sport e tempo libero                                                           | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 6 - Programma 2 - Giovani                                                                        | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 7 - Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo                                          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 8 - Programma 1 - Urbanistica e assetto del territorio                                           | 254.500,00                  | 0,00             | 0,00                                | 254.500,00                     |
| Missione 8 - Programma 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 9 - Programma 1 - Difesa del suolo                                                               | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 9 - Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                   | 15.868,91                   | 0,00             | 0,00                                | 15.868,91                      |
| Missione 9 - Programma 3 - Rifiuti                                                                        | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |

|                                                                                                    | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b> | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Missione 9 - Programma 4 - Servizio idrico integrato                                               | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 9 - Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 995.546,85                  | 998.828,88       | 545.000,00<br>-45,44%               | 1.540.546,85                   |
| Missione 9 - Programma 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                           | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 9 - Programma 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                  | 3.615.805,42                | 5.059.383,13     | 72.000,00<br>-98,58%                | 3.687.805,42                   |
| Missione 9 - Programma 8 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                         | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 10 - Programma 1 - Trasporto ferroviario                                                  | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 10 - Programma 2 - Trasporto pubblico locale                                              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 10 - Programma 3 - Trasporto per vie d'acqua                                              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 10 - Programma 4 - Altre modalità di trasporto                                            | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 10 - Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali                                    | 582.987,47                  | 2.204.219,30     | 1.185.000,00<br>-46,24%             | 1.767.987,47                   |
| Missione 11 - Programma 1 - Sistema di protezione civile                                           | 42.652,00                   | 45.349,46        | 46.000,00<br>1,43%                  | 88.652,00                      |
| Missione 11 - Programma 2 - Interventi a seguito di calamità naturali                              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 12 - Programma 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                  | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 12 - Programma 2 - Interventi per la disabilità                                           | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 12 - Programma 3 - Interventi per gli anziani                                             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 12 - Programma 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |

|                                                                                                                                                              | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b> | <b>Previsione di<br/>competenza</b> | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Missione 12 - Programma 5 -<br>Interventi per le famiglie                                                                                                    | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 12 - Programma 6 -<br>Interventi per il diritto alla casa                                                                                           | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 12 - Programma 7 -<br>Programmazione e governo della rete<br>dei servizi sociosanitari e sociali                                                    | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 12 - Programma 8 -<br>Cooperazione e associazionismo                                                                                                | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 12 - Programma 9 - Servizio<br>necroscopico e cimiteriale                                                                                           | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 13 - Programma 1 - Servizio<br>sanitario regionale - finanziamento<br>ordinario corrente per la garanzia dei<br>LEA                                 | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 13 - Programma 2 - Servizio<br>sanitario regionale - finanziamento<br>aggiuntivo corrente per livelli di<br>assistenza superiori ai LEA             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 13 - Programma 3 - Servizio<br>sanitario regionale - finanziamento<br>aggiuntivo corrente per la copertura<br>dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 13 - Programma 4 - Servizio<br>sanitario regionale - ripiano di<br>disavanzi sanitari relativi ad esercizi<br>pregressi                             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 13 - Programma 5 - Servizio<br>sanitario regionale - investimenti<br>sanitari                                                                       | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 13 - Programma 6 - Servizio<br>sanitario regionale - restituzione<br>maggiori gettiti SSN                                                           | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 13 - Programma 7 - Ulteriori<br>spese in materia sanitaria                                                                                          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 14 - Programma 1 -<br>Industria PMI e Artigianato                                                                                                   | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 14 - Programma 2 -<br>Commercio - reti distributive - tutela<br>dei consumatori                                                                     | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                | 0,00                           |
| Missione 14 - Programma 3 - Ricerca<br>e innovazione                                                                                                         | 50.000,00                   | 0,00             | 0,00                                | 50.000,00                      |

|                                                                                        | <b>Residui<br/>presunti</b> | <b>Assestato</b>     | <b>Previsione di<br/>competenza</b>   | <b>Previsioni di<br/>cassa</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------------------------|--------------------------------|
| Missione 14 - Programma 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità                   | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                           |
| Missione 15 - Programma 1 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro             | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                           |
| Missione 15 - Programma 2 - Formazione professionale                                   | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                           |
| Missione 15 - Programma 3 - Sostegno all'occupazione                                   | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                           |
| Missione 16 - Programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 200.940,09                  | 150.000,00           | 150.000,00<br>0,00%                   | 350.940,09                     |
| Missione 16 - Programma 2 - Caccia e pesca                                             | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                           |
| Missione 17 - Programma 1 - Fonti energetiche                                          | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                           |
| Missione 18 - Programma 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                           |
| Missione 19 - Programma 1 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo      | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                           |
| <b>TOTALE</b>                                                                          | <b>8.018.765,61</b>         | <b>15.496.774,99</b> | <b>2.533.000,00</b><br><b>-83,65%</b> | <b>10.551.765,61</b>           |

## **BILANCIO E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021-2023**

Le previsioni di entrata e di spesa nel bilancio 2021-2023 sono formulate tenendo conto in particolare:

- delle previsioni contenute negli strumenti urbanistici;
- del programma degli investimenti e della ricaduta nel triennio in termini di oneri indotti sia finanziari che di manutenzione;
- degli impegni di spesa assunti a norma di legge;
- della manovra tributaria e tariffaria deliberata o attuabile in rapporto alla normativa vigente.

Il bilancio di previsione 2021-2023, i cui stanziamenti hanno carattere autorizzatorio, per la parte spesa è redatto per missioni, programmi, titoli, e macroaggregati ed indica per ciascuno l'ammontare:

- delle spese correnti di gestione;
- delle spese di investimento distinte per ciascuno degli anni 2021, 2022, 2023.

Si richiamano anche qui le considerazioni fatte a proposito del bilancio degli investimenti e delle relative fonti di finanziamento.

Secondo i corretti principi contabili, la redazione del Documento Unico di Programmazione investe un carattere prioritario nel processo di previsione annuale. Programmazione e previsione sono processi essenziali ai fini del rispetto dei postulati di bilancio. Non vi può essere rispetto dei principi di bilancio, a partire dalla veridicità e fino al pareggio finanziario, se non vi è programmazione.

Il DUP è stato aggiornato con le specifiche previsioni finanziarie contenute nel bilancio di previsione 2021-2023.

Il DUP assume particolare rilevanza perché il suo contenuto tecnico-descrittivo può rivelarsi altamente efficace, sia in funzione dei dati, non solo finanziari, che può esporre, sia dello spazio che può riservare alle illustrazioni, alle comparazioni, alle motivazioni, non solo tecniche.

Il DUP contiene l'illustrazione della previsione delle risorse e degli impieghi contenuti nel bilancio 2021-2023, conformemente a quanto stabilito dalle leggi vigenti, dallo statuto e dal regolamento di contabilità dell'Ente.

In particolare:

1. per l'entrata comprende una valutazione generale sulle risorse più significative ed individua le fonti di finanziamento della programmazione annuale e pluriennale;
2. per la spesa è redatta per programmi, eventuali progetti, rilevando distintamente la spesa corrente consolidata, quella di sviluppo e quella di investimento;
3. motiva e spiega in modo trasparente e leggibile le scelte e gli obiettivi;

4. fornisce adeguati elementi dimostranti la coerenza delle scelte adottate con le previsioni annuali e pluriennali;
5. contiene parametri di riferimento per il controllo, tesi ad evidenziare in termini unitari i costi, i modi ed i tempi dell'azione amministrativa;
6. definisce i servizi dell'ente ed i rispettivi responsabili, affidando a ciascuno le risorse finanziarie, umane e strumentali ed i tempi di attuazione.

L'aggiornamento del DUP sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio Comunale nella seduta di approvazione del bilancio pluriennale.

## ***Altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio***

### ***RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO***

La capacità di spendere secondo il programma adottato (efficienza), l'attitudine ad utilizzare le risorse in modo da soddisfare le esigenze della collettività (efficacia) e la perizia richiesta per conseguire gli obiettivi spendendo il meno possibile (economicità) devono essere compatibili con la conservazione dell'equilibrio tra entrate e uscite.

Questo obiettivo va rispettato a preventivo, mantenuto nella gestione e poi conseguito, compatibilmente con il grado di incertezza che contraddistingue l'attività, anche a consuntivo. Ma il risultato di ogni esercizio non è un'entità autonoma, perché va ad inserirsi in un percorso di programmazione e gestione che valica i limiti temporali dell'anno solare. L'attività di gestione, infatti, è continuativa nel tempo per cui esiste uno stretto legame tra i movimenti del precedente bilancio, compresa la situazione di pre-consuntivo o i risultati finali di rendiconto, e gli stanziamenti del nuovo documento contabile richiamati nella Nota integrativa.

Gli effetti di un esercizio, anche se non completamente chiuso, si ripercuotono comunque sulle decisioni di entrata e spesa dell'immediato futuro e ne rappresentano l'eredità contabile. Si tratta di aspetti diversi, come la sintesi dei dati finanziari di consuntivo o pre-consuntivo e la consistenza patrimoniale, che possono avere un impatto importante sul mantenimento degli equilibri sostanziali di bilancio.

La situazione, sulla base alle informazioni al momento disponibili, non richiede alcun intervento correttivo urgente, tale quindi da alterare il normale processo di programmazione del nuovo bilancio.

Ulteriori valutazioni d'insieme, con l'adozione dei possibili provvedimenti migliorativi, saranno riformulate solo in seguito all'esito del normale svolgimento dell'attività di monitoraggio e controllo sulla gestione.

### ***COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO***

Il risultato di amministrazione, presunto o definitivo, è stato calcolato e poi scomposto nelle singole componenti (fondi accantonati, vincolati, destinati agli investimenti, non vincolati), e ciò al fine di conservare l'eventuale vincolo di destinazione dei singoli elementi.

Il margine di azione dell'ente nell'utilizzare il risultato di amministrazione dell'esercizio precedente, infatti, dipende essenzialmente da due fattori, quali l'esistenza o meno di una situazione definitiva che può, a sua volta, essere già stata formalizzata o meno.



A seconda dei casi, infatti, si può essere in presenza di un adempimento formalmente chiuso (rendiconto già approvato), di una situazione definita solo dal punto di vista tecnico ma non ancora formalmente conclusa (chiusure di pre-consuntivo) oppure, e questo si verifica quando il bilancio di previsione è approvato prima dell'inizio dell'esercizio a cui si riferisce, da una condizione provvisoria che si fonda sulla stima dei movimenti in corso di definizione tecnica (risultato presunto sulla base di chiusure contabili provvisorie).

Per quanto riguarda la scomposizione del risultato nelle componenti elementari, si sottolinea quanto segue:

- *la quota di avanzo accantonata* è costituita da economie sugli stanziamenti in uscita del fondo crediti di dubbia esigibilità e da quelle, sempre nel versante della spesa, relative alle eventuali passività potenziali (fondi spese e fondi rischi);
- *la quota vincolata* è invece prodotta dalle economie su spese finanziate da entrate con obbligo di destinazione imposto dalla legge o dai principi contabili, su spese finanziate da mutui e prestiti contratti per la copertura di specifici investimenti, da economie di uscita su capitoli coperti da trasferimenti in conto capitale concessi per il finanziamento di interventi con destinazione specifica e, infine, da spese finanziate con entrate straordinarie su cui è stato attribuito un vincolo di destinazione su libera scelta dell'ente.

Per quanto riguarda il procedimento seguito per la stesura del bilancio, si è proceduto a determinare il valore contabile del risultato di amministrazione applicando valutazioni prudenziali sulla scorta dei dati contabili al momento esistenti. Le conclusioni di questa verifica hanno escluso la presenza di un disavanzo accertato o emergente, circostanza che avrebbe comportato l'iscrizione di pari importo tra le spese del nuovo bilancio, e ciò al fine di ripianare la perdita riconducibile ad esercizi precedenti.

Con l'approvazione del bilancio, quindi, in presenza del risultato di amministrazione presunto, è possibile utilizzare la quota del risultato costituita dai fondi vincolati e dalle somme accantonate. In alternativa, ma solo con la disponibilità del risultato di amministrazione definitivo (rendiconto approvato) e compatibilmente con i vincoli imposti dai principi contabili, è invece possibile estendere la tipologia di applicazione dell'avanzo alle altre componenti, diverse da quelle vincolate.

Si precisa che il presente bilancio è redatto in base ai principi indicati dalla normativa vigente. Qualora ci dovessero essere delle modifiche del quadro normativo di riferimento, sarà necessario un suo adeguamento.

# BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023 GESTIONE DI COMPETENZA

## *Entrate*

| <i>Titolo</i>                                                                | <i>2021</i>          | <i>2022</i>          | <i>2023</i>          | <i>Totale</i>        |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Avanzo di amministrazione                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Fondo pluriennale vincolato                                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                            | 5.581.606,10         | 5.575.514,10         | 5.569.276,00         | 16.726.396,20        |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                           | 2.719.179,00         | 2.714.179,00         | 2.713.326,00         | 8.146.684,00         |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                         | 2.533.000,00         | 2.511.000,00         | 2.421.000,00         | 7.465.000,00         |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Titolo 6 - Accensione Prestiti                                               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | 100.000,00           | 100.000,00           | 100.000,00           | 300.000,00           |
| Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 1.238.400,00         | 1.238.400,00         | 1.238.400,00         | 3.715.200,00         |
| <b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>                                               | <b>12.172.185,10</b> | <b>12.139.093,10</b> | <b>12.042.002,00</b> | <b>36.353.280,20</b> |

**Uscite**

| <i>Titolo</i>                                                             | <i>2021</i>          | <i>2022</i>          | <i>2023</i>          | <i>Totale</i>        |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Disavanzo di amministrazione                                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Titolo 1 - Spese correnti                                                 | 8.109.457,10         | 8.106.163,10         | 8.102.795,00         | 24.318.415,20        |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale                                        | 2.533.000,00         | 2.511.000,00         | 2.421.000,00         | 7.465.000,00         |
| Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Titolo 4 - Rimborso Prestiti                                              | 191.328,00           | 183.530,00           | 179.807,00           | 554.665,00           |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 100.000,00           | 100.000,00           | 100.000,00           | 300.000,00           |
| Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro                       | 1.238.400,00         | 1.238.400,00         | 1.238.400,00         | 3.715.200,00         |
| <b>TOTALE GENERALE USCITE</b>                                             | <b>12.172.185,10</b> | <b>12.139.093,10</b> | <b>12.042.002,00</b> | <b>36.353.280,20</b> |

## ENTRATE PER TITOLI E TIPOLOGIE

### Titolo 2 - Trasferimenti correnti

|                                                                     | 2021                | 2022                | 2023                | Totale               |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 5.579.606,10        | 5.573.514,10        | 5.567.276,00        | 16.720.396,20        |
| Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie                  | 2.000,00            | 2.000,00            | 2.000,00            | 6.000,00             |
| <b>Totale Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>                     | <b>5.581.606,10</b> | <b>5.575.514,10</b> | <b>5.569.276,00</b> | <b>16.726.396,20</b> |

### Titolo 3 - Entrate extratributarie

|                                                                                        | 2021                | 2022                | 2023                | Totale              |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 125.160,00          | 125.160,00          | 123.060,00          | 373.380,00          |
| Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale                                   | 14.500,00           | 14.500,00           | 14.500,00           | 43.500,00           |
| Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti                                      | 2.579.519,00        | 2.574.519,00        | 2.575.766,00        | 7.729.804,00        |
| <b>Totale Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>                                       | <b>2.719.179,00</b> | <b>2.714.179,00</b> | <b>2.713.326,00</b> | <b>8.146.684,00</b> |

### Titolo 4 - Entrate in conto capitale

|                                                       | 2021                | 2022                | 2023                | Totale              |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Tipologia 200 - Contributi agli investimenti          | 631.000,00          | 631.000,00          | 631.000,00          | 1.893.000,00        |
| Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale | 1.217.000,00        | 1.195.000,00        | 1.105.000,00        | 3.517.000,00        |
| Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale       | 685.000,00          | 685.000,00          | 685.000,00          | 2.055.000,00        |
| <b>Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>    | <b>2.533.000,00</b> | <b>2.511.000,00</b> | <b>2.421.000,00</b> | <b>7.465.000,00</b> |

### Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

|                                                                       | 2021              | 2022              | 2023              | Totale            |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere          | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        | 300.000,00        |
| <b>Totale Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>300.000,00</b> |

**Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro**

|                                                                    | 2021                 | 2022                 | 2023                 | Totale               |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Tipologia 100 - Entrate per partite di giro                        | 858.400,00           | 858.400,00           | 858.400,00           | 2.575.200,00         |
| Tipologia 200 - Entrate per conto terzi                            | 380.000,00           | 380.000,00           | 380.000,00           | 1.140.000,00         |
| <b>Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b> | <b>1.238.400,00</b>  | <b>1.238.400,00</b>  | <b>1.238.400,00</b>  | <b>3.715.200,00</b>  |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                              | <b>12.172.185,10</b> | <b>12.139.093,10</b> | <b>12.042.002,00</b> | <b>36.353.280,20</b> |

## SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E TITOLI

### Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

#### Programma 1 - Organi istituzionali

|                                                                             | 2021             | 2022             | 2023             | Totale            |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Missione 1 - Programma 1 - Organi istituzionali - Titolo 1 - Spese correnti | 33.900,00        | 33.900,00        | 33.900,00        | 101.700,00        |
| <b>Totale Programma 1 - Organi istituzionali</b>                            | <b>33.900,00</b> | <b>33.900,00</b> | <b>33.900,00</b> | <b>101.700,00</b> |

#### Programma 2 - Segreteria generale

|                                                                            | 2021              | 2022              | 2023              | Totale            |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Missione 1 - Programma 2 - Segreteria generale - Titolo 1 - Spese correnti | 113.149,00        | 117.673,00        | 119.739,00        | 350.561,00        |
| <b>Totale Programma 2 - Segreteria generale</b>                            | <b>113.149,00</b> | <b>117.673,00</b> | <b>119.739,00</b> | <b>350.561,00</b> |

#### Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

|                                                                                                                         | 2021             | 2022             | 2023             | Totale            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Missione 1 - Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato - Titolo 1 - Spese correnti | 38.640,00        | 38.640,00        | 38.640,00        | 115.920,00        |
| <b>Totale Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</b>                            | <b>38.640,00</b> | <b>38.640,00</b> | <b>38.640,00</b> | <b>115.920,00</b> |

#### Programma 6 - Ufficio tecnico

|                                                                                 | 2021              | 2022              | 2023              | Totale              |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Missione 1 - Programma 6 - Ufficio tecnico - Titolo 1 - Spese correnti          | 47.000,00         | 47.000,00         | 47.000,00         | 141.000,00          |
| Missione 1 - Programma 6 - Ufficio tecnico - Titolo 2 - Spese in conto capitale | 535.000,00        | 535.000,00        | 535.000,00        | 1.605.000,00        |
| <b>Totale Programma 6 - Ufficio tecnico</b>                                     | <b>582.000,00</b> | <b>582.000,00</b> | <b>582.000,00</b> | <b>1.746.000,00</b> |

**Programma 8 - Statistica e sistemi informativi**

|                                                                                         | 2021              | 2022              | 2023              | Totale            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Missione 1 - Programma 8 - Statistica e sistemi informativi - Titolo 1 - Spese correnti | 314.500,00        | 312.500,00        | 312.500,00        | 939.500,00        |
| <b>Totale Programma 8 - Statistica e sistemi informativi</b>                            | <b>314.500,00</b> | <b>312.500,00</b> | <b>312.500,00</b> | <b>939.500,00</b> |

**Programma 9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali**

|                                                                                                           | 2021             | 2022             | 2023             | Totale           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Missione 1 - Programma 9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali - Titolo 1 - Spese correnti | 33.000,00        | 33.000,00        | 33.000,00        | 99.000,00        |
| <b>Totale Programma 9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali</b>                            | <b>33.000,00</b> | <b>33.000,00</b> | <b>33.000,00</b> | <b>99.000,00</b> |

**Programma 11 - Altri servizi generali**

|                                                                                | 2021                | 2022                | 2023                | Totale              |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Missione 1 - Programma 11 - Altri servizi generali - Titolo 1 - Spese correnti | 109.325,00          | 109.325,00          | 109.325,00          | 327.975,00          |
| <b>Totale Programma 11 - Altri servizi generali</b>                            | <b>109.325,00</b>   | <b>109.325,00</b>   | <b>109.325,00</b>   | <b>327.975,00</b>   |
| <b>TOTALE MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>       | <b>1.224.514,00</b> | <b>1.227.038,00</b> | <b>1.229.104,00</b> | <b>3.680.656,00</b> |

## Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

### Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

|                                                                                                                      | 2021              | 2022              | 2023              | Totale              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Missione 5 - Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale - Titolo 1 - Spese correnti | 727.700,00        | 727.700,00        | 727.700,00        | 2.183.100,00        |
| <b>Totale Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale</b>                            | <b>727.700,00</b> | <b>727.700,00</b> | <b>727.700,00</b> | <b>2.183.100,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI</b>                                     | <b>727.700,00</b> | <b>727.700,00</b> | <b>727.700,00</b> | <b>2.183.100,00</b> |



## Missione 7 - Turismo

### Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo

|                                                                                              | 2021              | 2022              | 2023              | Totale            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Missione 7 - Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo - Titolo 1 - Spese correnti | 255.596,00        | 255.596,00        | 255.596,00        | 766.788,00        |
| <b>Totale Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo</b>                            | <b>255.596,00</b> | <b>255.596,00</b> | <b>255.596,00</b> | <b>766.788,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 7 - TURISMO</b>                                                           | <b>255.596,00</b> | <b>255.596,00</b> | <b>255.596,00</b> | <b>766.788,00</b> |

## Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

### Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

|                                                                                                     | 2021            | 2022            | 2023            | Totale          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Missione 9 - Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale - Titolo 1 - Spese correnti | 1.727,00        | 1.727,00        | 1.727,00        | 5.181,00        |
| <b>Totale Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale</b>                            | <b>1.727,00</b> | <b>1.727,00</b> | <b>1.727,00</b> | <b>5.181,00</b> |

### Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

|                                                                                                                                         | 2021                | 2022                | 2023                | Totale              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Missione 9 - Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione - Titolo 1 - Spese correnti          | 1.344.837,00        | 1.344.837,00        | 1.344.837,00        | 4.034.511,00        |
| Missione 9 - Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione - Titolo 2 - Spese in conto capitale | 545.000,00          | 545.000,00          | 545.000,00          | 1.635.000,00        |
| <b>Totale Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione</b>                                     | <b>1.889.837,00</b> | <b>1.889.837,00</b> | <b>1.889.837,00</b> | <b>5.669.511,00</b> |

### Programma 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

|                                                                                                                        | 2021                | 2022                | 2023                | Totale              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Missione 9 - Programma 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni - Titolo 1 - Spese correnti          | 343.700,00          | 343.700,00          | 343.700,00          | 1.031.100,00        |
| Missione 9 - Programma 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni - Titolo 2 - Spese in conto capitale | 72.000,00           | 50.000,00           | 0,00                | 122.000,00          |
| <b>Totale Programma 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni</b>                                     | <b>415.700,00</b>   | <b>393.700,00</b>   | <b>343.700,00</b>   | <b>1.153.100,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>                                | <b>2.307.264,00</b> | <b>2.285.264,00</b> | <b>2.235.264,00</b> | <b>6.827.792,00</b> |

## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

### Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali

|                                                                                                      | 2021                | 2022                | 2023                | Totale              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Missione 10 - Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali - Titolo 1 - Spese correnti          | 10.000,00           | 10.000,00           | 10.000,00           | 30.000,00           |
| Missione 10 - Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali - Titolo 2 - Spese in conto capitale | 1.185.000,00        | 1.185.000,00        | 1.145.000,00        | 3.515.000,00        |
| <b>Totale Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali</b>                                      | <b>1.195.000,00</b> | <b>1.195.000,00</b> | <b>1.155.000,00</b> | <b>3.545.000,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ</b>                                        | <b>1.195.000,00</b> | <b>1.195.000,00</b> | <b>1.155.000,00</b> | <b>3.545.000,00</b> |

**Missione 11 - Soccorso civile****Programma 1 - Sistema di protezione civile**

|                                                                                               | 2021              | 2022              | 2023              | Totale            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Missione 11 - Programma 1 - Sistema di protezione civile - Titolo 1 - Spese correnti          | 66.000,00         | 66.000,00         | 66.000,00         | 198.000,00        |
| Missione 11 - Programma 1 - Sistema di protezione civile - Titolo 2 - Spese in conto capitale | 46.000,00         | 46.000,00         | 46.000,00         | 138.000,00        |
| <b>Totale Programma 1 - Sistema di protezione civile</b>                                      | <b>112.000,00</b> | <b>112.000,00</b> | <b>112.000,00</b> | <b>336.000,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE</b>                                                   | <b>112.000,00</b> | <b>112.000,00</b> | <b>112.000,00</b> | <b>336.000,00</b> |

## Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

### Programma 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

|                                                                                                                                          | 2021                | 2022                | 2023                | Totale               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Missione 12 - Programma 7 -<br>Programmazione e governo della rete dei<br>servizi sociosanitari e sociali - Titolo 1 -<br>Spese correnti | 4.610.477,10        | 4.610.477,10        | 4.611.097,00        | 13.832.051,20        |
| <b>Totale Programma 7 -<br/>Programmazione e governo della<br/>rete dei servizi sociosanitari e sociali</b>                              | <b>4.610.477,10</b> | <b>4.610.477,10</b> | <b>4.611.097,00</b> | <b>13.832.051,20</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 12 - DIRITTI<br/>SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E<br/>FAMIGLIA</b>                                                        | <b>4.610.477,10</b> | <b>4.610.477,10</b> | <b>4.611.097,00</b> | <b>13.832.051,20</b> |

## Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

### Programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

|                                                                                                                             | 2021              | 2022              | 2023              | Totale            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Missione 16 - Programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare - Titolo 2 - Spese in conto capitale | 150.000,00        | 150.000,00        | 150.000,00        | 450.000,00        |
| <b>Totale Programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare</b>                                      | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>450.000,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</b>                                                   | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>450.000,00</b> |

**Missione 20 - Fondi e accantonamenti****Programma 1 - Fondo di riserva**

|                                                                          | 2021             | 2022             | 2023             | Totale           |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Missione 20 - Programma 1 - Fondo di riserva - Titolo 1 - Spese correnti | 25.000,00        | 25.000,00        | 25.000,00        | 75.000,00        |
| <b>Totale Programma 1 - Fondo di riserva</b>                             | <b>25.000,00</b> | <b>25.000,00</b> | <b>25.000,00</b> | <b>75.000,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI</b>                       | <b>25.000,00</b> | <b>25.000,00</b> | <b>25.000,00</b> | <b>75.000,00</b> |

## Missione 50 - Debito pubblico

### Programma 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

|                                                                                                                      | 2021             | 2022             | 2023             | Totale           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Missione 50 - Programma 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari - Titolo 1 - Spese correnti | 34.906,00        | 29.088,00        | 23.034,00        | 87.028,00        |
| <b>Totale Programma 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari</b>                             | <b>34.906,00</b> | <b>29.088,00</b> | <b>23.034,00</b> | <b>87.028,00</b> |

### Programma 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

|                                                                                                                        | 2021              | 2022              | 2023              | Totale            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Missione 50 - Programma 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari - Titolo 4 - Rimborso Prestiti | 191.328,00        | 183.530,00        | 179.807,00        | 554.665,00        |
| <b>Totale Programma 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari</b>                                | <b>191.328,00</b> | <b>183.530,00</b> | <b>179.807,00</b> | <b>554.665,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO</b>                                                                            | <b>226.234,00</b> | <b>212.618,00</b> | <b>202.841,00</b> | <b>641.693,00</b> |



**Missione 60 - Anticipazioni finanziarie****Programma 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria**

|                                                                                                                                                 | 2021              | 2022              | 2023              | Totale            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Missione 60 - Programma 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria - Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        | 300.000,00        |
| <b>Totale Programma 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria</b>                                                                             | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>300.000,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE</b>                                                                                           | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>300.000,00</b> |

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

|                                                                                                                             | 2021                | 2022                | 2023                | Totale              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Missione 99 - Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro - Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro | 1.238.400,00        | 1.238.400,00        | 1.238.400,00        | 3.715.200,00        |
| <b>Totale Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro</b>                                                       | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>3.715.200,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI</b>                                                                         | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>1.238.400,00</b> | <b>3.715.200,00</b> |

Gardone Val Trompia

Data 04/11/2020

Il rappresentante legale dell'ente

Il Presidente

Massimo Ottelli

Il Segretario

Dott. Armando Sciatti

Il Responsabile dei Servizi Finanziari

Dott. Armando Sciati

**COMUNITÀ MONTANA DI VALLE TROMPIA**

Provincia di BRESCIA

---



**PARERE DELL'ORGANO  
DI REVISIONE AL  
BILANCIO DI  
PREVISIONE 2021-2023 E  
DOCUMENTI ALLEGATI**



# Indice

|                                     |
|-------------------------------------|
| Premessa                            |
| Verifiche preliminari               |
| Bilancio di previsione 2021-2023    |
| Equilibri finanziari di cassa       |
| Equilibri finanziari di competenza  |
| Previsioni di cassa                 |
| Avanzo di amministrazione presunto  |
| Analisi dell'indebitamento          |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità |
| Fondo pluriennale vincolato         |
| Entrate correnti                    |
| Entrate tributarie                  |
| Entrate da trasferimenti            |
| Entrate extratributarie             |
| Entrate per investimenti            |
| Spese per missioni                  |
| Spese correnti                      |
| Spese per investimenti              |
| Nota integrativa                    |
| Documento Unico di Programmazione   |
| Osservazioni e suggerimenti         |
| Conclusioni                         |

**Comunità Montana di Valle Trompia**

**L'Organo di Revisione**

**Verbale n. 12 del 23/11/2020**

## **PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023**

Premesso che l'Organo di Revisione ha:

- esaminata la proposta di bilancio di previsione 2021-2023, unitamente agli allegati di legge;
- visto il D.Lgs. 267/2000, "Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali" (TUEL);
  - visto il D.lgs. 118/2011 e la versione aggiornata dei principi contabili generali ed applicati pubblicati sul sito ARCONET - Armonizzazione contabile enti territoriali;

Presenta

l'allegata relazione quale parere sulla proposta di bilancio di previsione per l'esercizio 2021/2023 **di Comunità Montana di Valle Trompia** che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

**Gardone Val Trompia, 23/11/2020**

**L'ORGANO DI REVISIONE**

**Dott. Gian Franco Brusco**

## Premessa e verifiche preliminari

L'organo di revisione di Comunità Montana di Valle Trompia

### **Premesso**

- che l'ente deve redigere il bilancio di previsione rispettando il titolo II del D. Lgs. 267/2000 (di seguito anche TUEL), i principi contabili generali e applicati alla contabilità finanziaria, lo schema di bilancio di cui all' allegato 9 al D. Lgs.118/2011;
- che ha ricevuto lo schema del bilancio di previsione per gli esercizi 2021-2023, ricevuto in data 16.11.2020, approvato dalla Giunta Esecutiva **in data 04.11.2020 con delibera n. 128**, completo dei seguenti allegati obbligatori indicati:

*nell'art.11, comma 3 del D. Lgs.118/2011:*

- il prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione dell'esercizio 2021;
- il prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del Fondo Pluriennale Vincolato per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
- il prospetto concernente la composizione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
- il prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento;
- il prospetto delle spese previste per l'utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali, per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione;
- il prospetto delle spese previste per lo svolgimento delle funzioni delegate dalle regioni per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione;
- la nota integrativa redatta secondo le modalità previste dal comma 5 dell'art.11 del D.Lgs.118/2011;

*nell'art.172 del D.Lgs. 267/2000 e punto 9.3 del P.C. applicato allegato 4/1 al D. Lgs. n.118/2011 lettere g) ed h):*

- l'elenco degli indirizzi internet di pubblicazione del rendiconto della gestione, del bilancio consolidato deliberati e relativi al penultimo esercizio antecedente quello cui si riferisce il bilancio di previsione, dei rendiconti e dei bilanci consolidati delle unioni di comuni e dei soggetti considerati nel gruppo "Amministrazione Pubblica" di cui al



principio applicato del bilancio consolidato allegato al D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni, relativi al penultimo esercizio antecedente quello cui il bilancio si riferisce. Tali documenti contabili sono allegati al bilancio di previsione qualora non integralmente pubblicati nei siti internet indicati nell'elenco;

- gli otto parametri individuati dall'Osservatorio sulla Finanza e Contabilità Locale del Ministero dell'Interno, approvati con Decreto del Ministero dell'Interno 28 dicembre 2018, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale del 12 gennaio 2019;
- il prospetto della concordanza tra bilancio di previsione e rispetto degli equilibri di bilancio secondo lo schema allegato al D.Lgs. n.118/2011;
- il «Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio» previsto dall'articolo 18-bis del decreto legislativo n. 118 del 2011;

*necessari per l'espressione del parere:*

- il Documento Unico di Programmazione (DUP) e la Nota di Aggiornamento dello stesso predisposti conformemente all'art.170 del D.Lgs. 267/2000 dalla Giunta;
- il limite massimo delle spese per incarichi di collaborazione di cui all'art. 46 comma 3 del D.L. 112/2008;
- il limite massimo delle spese per personale a tempo determinato, con convenzione e con collaborazioni coordinate e continuative, di cui all'art. 9 comma 28 del D.L.78/2010;
- i limiti massimi di spesa disposti dagli art. 6 e 9 del D.L.78/2010 e da successive norme di finanza pubblica;
- la sussistenza dei presupposti per le condizioni di cui all'articolo 1, commi 138,146 e 147 della Legge n. 228/2012;
- l'elenco delle spese finanziate con i proventi dei titoli abilitativi edilizi e relative sanzioni di cui all'art. 1 comma 460 della Legge n. 232/2016;
- l'elenco delle entrate e spese non ricorrenti.

*e i seguenti documenti messi a disposizione:*

- documenti e prospetti previsti dallo statuto e dal regolamento di contabilità;
- il prospetto analitico delle spese di personale previste in bilancio come individuate dal comma 557 dell'art.1 della Legge n. 296/2006;

*Viste* le disposizioni di Legge che regolano la finanza locale, in particolare il TUEL;

*Visto* lo statuto dell'ente, con particolare riferimento alle funzioni attribuite all'organo di revisione;

*Visto* lo Statuto ed il regolamento di contabilità;

*Visti* i regolamenti relativi ai tributi comunali;

*Visto* il parere espresso dal responsabile del servizio finanziario, ai sensi dell'art.153, comma 4 del D. Lgs. n. 267/2000, in merito alla veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa, avanzate dai vari servizi, iscritte nel bilancio di previsione 2021-2023;

l'Organo di Revisione ha effettuato le seguenti verifiche al fine di esprimere un

motivato giudizio di coerenza, attendibilità e congruità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti, come richiesto dall'art. 239, comma 1, lettera b) del D.Lgs.n. 267/2000.

## Accertamenti preliminari

L'Ente ha aggiornato gli stanziamenti 2020 del bilancio di previsione 2020-2022.

### **GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2019**

L'organo consiliare ha approvato con delibera n. 8 del 13/05/2020 la proposta di rendiconto per l'esercizio 2019.

Da tale rendiconto, come indicato nella relazione dell'organo di revisione formulata con verbale n. 5 in data 23/04/2020 si evidenzia che:

- sono salvaguardati gli equilibri di bilancio;
- non risultano debiti fuori bilancio o passività probabili da finanziare;
- è stato rispettato l'obiettivo del pareggio di bilancio;
- sono state rispettate le disposizioni sul contenimento delle spese di personale;
- non sono richiesti finanziamenti straordinari agli organismi partecipati;
- è stato conseguito un risultato di amministrazione disponibile positivo/negativo;
- gli accantonamenti risultano congrui.

## Bilancio di previsione 2021-2023

L'Organo di revisione ha verificato, mediante controlli a campione, che il sistema contabile adottato dall'ente, nell'ambito del quale è stato predisposto il bilancio di previsione, utilizza le codifiche della contabilità armonizzata.

Il bilancio di previsione proposto rispetta il pareggio finanziario complessivo di competenza e gli equilibri di parte corrente e in conto capitale, ai sensi dell'articolo 162 del Tuel.

Le previsioni di competenza per gli anni 2021, 2022 e 2023 confrontate con le previsioni definitive per l'anno 2020 sono così formulate:

| <i>Titolo</i>                                                                | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Avanzo di amministrazione                                                    | 681.948,07            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| Fondo di cassa                                                               | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| Fondo pluriennale vincolato                                                  | 238.442,96            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                            | 7.698.902,12          | 5.581.606,10           | 5.575.514,10           | 5.569.276,00           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                           | 2.535.525,94          | 2.719.179,00           | 2.714.179,00           | 2.713.326,00           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                         | 14.362.638,17         | 2.533.000,00           | 2.511.000,00           | 2.421.000,00           |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 525,00                | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| Titolo 6 - Accensione Prestiti                                               | 956.469,22            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | 100.000,00            | 100.000,00             | 100.000,00             | 100.000,00             |
| Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 1.638.400,00          | 1.238.400,00           | 1.238.400,00           | 1.238.400,00           |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                                        | <b>28.212.851,48</b>  | <b>12.172.185,10</b>   | <b>12.139.093,10</b>   | <b>12.042.002,00</b>   |

| <i>Titolo</i>                                                             | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Disavanzo di amministrazione                                              | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| Titolo 1 - Spese correnti                                                 | 9.923.747,49          | 8.109.457,10           | 8.106.163,10           | 8.102.795,00           |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale                                        | 15.496.774,99         | 2.533.000,00           | 2.511.000,00           | 2.421.000,00           |
| Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie                      | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| Titolo 4 - Rimborso Prestiti                                              | 1.053.929,00          | 191.328,00             | 183.530,00             | 179.807,00             |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 100.000,00            | 100.000,00             | 100.000,00             | 100.000,00             |
| Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro                       | 1.638.400,00          | 1.238.400,00           | 1.238.400,00           | 1.238.400,00           |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                                      | <b>28.212.851,48</b>  | <b>12.172.185,10</b>   | <b>12.139.093,10</b>   | <b>12.042.002,00</b>   |

Le previsioni di competenza:

- rispettano il principio generale n. 16 e i principi contabili;
- rappresentano le entrate e le spese che si prevede saranno esigibili in ciascuno degli esercizi considerati, anche se l'obbligazione giuridica è sorta in esercizi precedenti.

#### VERIFICA DELLA COERENZA DELLE PREVISIONI

##### VERIFICA DELLA COERENZA INTERNA

L'organo di revisione ritiene che le previsioni per gli anni 2021-2023 siano coerenti con gli strumenti di programmazione di mandato, con il documento unico di programmazione e con gli atti di programmazione di settore (piano triennale dei lavori pubblici, programmazione fabbisogni del personale, piano alienazioni e valorizzazione patrimonio immobiliare).

##### VERIFICA DELLA COERENZA ESTERNA

Il risultato di amministrazione e il Fondo Pluriennale Vincolato di entrata e di spesa possono essere utilizzati nel rispetto delle disposizioni previste dal Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

## Equilibri finanziari di cassa

Gli equilibri richiesti dal comma 6 dell'art.162 del Tuel sono così assicurati:

### Cassa iniziale

|                |              |
|----------------|--------------|
| Fondo di cassa | 2.476.110,74 |
|----------------|--------------|

### Parte Corrente

|                                   |              |
|-----------------------------------|--------------|
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 7.524.281,89 |
|-----------------------------------|--------------|

|                                    |              |
|------------------------------------|--------------|
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 4.127.753,71 |
|------------------------------------|--------------|

|                       |                      |
|-----------------------|----------------------|
| <b>TOTALE ENTRATE</b> | <b>11.652.035,60</b> |
|-----------------------|----------------------|

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| Titolo 1 - Spese correnti | 12.026.090,44 |
|---------------------------|---------------|

|                              |            |
|------------------------------|------------|
| Titolo 4 - Rimborso Prestiti | 701.655,02 |
|------------------------------|------------|

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| <b>TOTALE USCITE</b> | <b>12.727.745,46</b> |
|----------------------|----------------------|

|              |                      |
|--------------|----------------------|
| <b>SALDO</b> | <b>-1.075.709,86</b> |
|--------------|----------------------|

### Parte Investimenti c/capitale

|                                      |              |
|--------------------------------------|--------------|
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 9.390.939,04 |
|--------------------------------------|--------------|

|                                                         |      |
|---------------------------------------------------------|------|
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 |
|---------------------------------------------------------|------|

|                                |            |
|--------------------------------|------------|
| Titolo 6 - Accensione Prestiti | 558.367,72 |
|--------------------------------|------------|

|                           |      |
|---------------------------|------|
| Avanzo di amministrazione | 0,00 |
|---------------------------|------|

|                             |      |
|-----------------------------|------|
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 |
|-----------------------------|------|

|                       |                     |
|-----------------------|---------------------|
| <b>TOTALE ENTRATE</b> | <b>9.949.306,76</b> |
|-----------------------|---------------------|

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| Titolo 2 - Spese in conto capitale | 10.551.765,61 |
|------------------------------------|---------------|

|                                                      |      |
|------------------------------------------------------|------|
| Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 |
|------------------------------------------------------|------|

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| <b>TOTALE USCITE</b> | <b>10.551.765,61</b> |
|----------------------|----------------------|

|              |                    |
|--------------|--------------------|
| <b>SALDO</b> | <b>-602.458,85</b> |
|--------------|--------------------|

**Parte Movimenti di cassa**

|                                                                           |                   |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                   | 100.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                                     | <b>100.000,00</b> |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 100.000,00        |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                                      | <b>100.000,00</b> |
| <b>SALDO</b>                                                              | <b>0,00</b>       |

**Parte Servizi Conto Terzi**

|                                                      |                     |
|------------------------------------------------------|---------------------|
| Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | 1.251.406,11        |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                | <b>1.251.406,11</b> |
| Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro  | 1.445.411,13        |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                 | <b>1.445.411,13</b> |
| <b>SALDO</b>                                         | <b>-194.005,02</b>  |
| <b>SALDO COMPLESSIVO</b>                             | <b>603.937,01</b>   |

## Equilibri finanziari di competenza

Gli equilibri richiesti dal comma 6 dell'art. 162 del TUEL sono così assicurati:

| Parte Corrente                     |                    |                    |                    |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Descrizione                        | Previsione<br>2021 | Previsione<br>2022 | Previsione<br>2023 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti  | 5.581.606,10       | 5.575.514,10       | 5.569.276,00       |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 2.719.179,00       | 2.714.179,00       | 2.713.326,00       |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>              | 8.300.785,10       | 8.289.693,10       | 8.282.602,00       |
| Titolo 1 - Spese correnti          | 8.109.457,10       | 8.106.163,10       | 8.102.795,00       |
| Titolo 4 - Rimborso Prestiti       | 191.328,00         | 183.530,00         | 179.807,00         |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | 8.300.785,10       | 8.289.693,10       | 8.282.602,00       |
| <b>SALDO</b>                       | 0,00               | 0,00               | 0,00               |

| Parte Investimenti c/capitale        |                    |                    |                    |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Descrizione                          | Previsione<br>2021 | Previsione<br>2022 | Previsione<br>2023 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 2.533.000,00       | 2.511.000,00       | 2.421.000,00       |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                | 2.533.000,00       | 2.511.000,00       | 2.421.000,00       |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale   | 2.533.000,00       | 2.511.000,00       | 2.421.000,00       |
| <b>TOTALE USCITE</b>                 | 2.533.000,00       | 2.511.000,00       | 2.421.000,00       |
| <b>SALDO</b>                         | 0,00               | 0,00               | 0,00               |

| Parte Movimenti di cassa                                                  |                    |                    |                    |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Descrizione                                                               | Previsione<br>2021 | Previsione<br>2022 | Previsione<br>2023 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                   | 100.000,00         | 100.000,00         | 100.000,00         |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                                     | 100.000,00         | 100.000,00         | 100.000,00         |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 100.000,00         | 100.000,00         | 100.000,00         |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                                      | 100.000,00         | 100.000,00         | 100.000,00         |
| <b>SALDO</b>                                                              | 0,00               | 0,00               | 0,00               |



**Parte Servizi Conto Terzi**

| Descrizione                                          | Previsione<br>2021 | Previsione<br>2022 | Previsione<br>2023 |
|------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | 1.238.400,00       | 1.238.400,00       | 1.238.400,00       |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                | 1.238.400,00       | 1.238.400,00       | 1.238.400,00       |
| Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro  | 1.238.400,00       | 1.238.400,00       | 1.238.400,00       |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                 | 1.238.400,00       | 1.238.400,00       | 1.238.400,00       |
| <b>SALDO</b>                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>SALDO COMPLESSIVO</b>                             | 0,00               | 0,00               | 0,00               |

## Previsioni di cassa

Gli stanziamenti di cassa comprendono le previsioni di riscossioni e pagamenti in conto competenza e in conto residui e sono elaborate in considerazione dei presumibili ritardi nella riscossione e nei pagamenti delle obbligazioni già esigibili.

Il saldo di cassa non negativo assicura il rispetto del comma 6 dell'art.162 del TUEL.

L'Organo di Revisione ha verificato che la previsione di cassa sia stata calcolata tenendo conto del trend della riscossione, nonché di quanto accantonato al Fondo Crediti Dubbia Esigibilità di competenza e in sede di rendiconto.

L'Organo di Revisione rammenta che i singoli dirigenti o responsabili di servizi devono partecipare alle proposte di previsione autorizzatorie di cassa anche ai fini dell'accertamento preventivo di compatibilità di cui all'art. 183, comma 8, del TUEL.

| <i>Titolo</i>                                                                | <i>Previsione di cassa</i> |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Avanzo di amministrazione                                                    | 0,00                       |
| Fondo di cassa                                                               | 2.476.110,74               |
| Fondo pluriennale vincolato                                                  | 0,00                       |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 0,00                       |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                            | 7.524.281,89               |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                           | 4.127.753,71               |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                         | 9.390.939,04               |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 0,00                       |
| Titolo 6 - Accensione Prestiti                                               | 558.367,72                 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | 100.000,00                 |
| Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 1.251.406,11               |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                                        | <b>25.428.859,21</b>       |

| <i>Titolo</i>                                                             | <i>Previsione di cassa</i> |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Disavanzo di amministrazione                                              | 0,00                       |
| Titolo 1 - Spese correnti                                                 | 12.026.090,44              |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale                                        | 10.551.765,61              |
| Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie                      | 0,00                       |
| Titolo 4 - Rimborso Prestiti                                              | 701.655,02                 |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 100.000,00                 |
| Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro                       | 1.445.411,13               |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                                      | <b>24.824.922,20</b>       |



## Avanzo di amministrazione presunto

Al bilancio di previsione è allegata una Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre 2020. Il risultato di amministrazione presunto deve esser descritto nella sua composizione nella Nota integrativa: se negativo e, per ciascuna componente del disavanzo, occorre che siano indicate le modalità di ripiano definite in attuazione delle rispettive discipline e l'importo da ripianare per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione.

La prima parte della Tabella dimostrativa consente di determinare l'importo del risultato di amministrazione e la seconda parte del prospetto rappresenta la composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre dell'esercizio precedente a quello cui si riferisce il bilancio di previsione, costituita:

1. dalla **quota del risultato di amministrazione accantonata**: *“Fondo crediti di dubbia esigibilità”* e altri eventuali accantonamenti per passività potenziali;
2. dalla **quota vincolata del risultato di amministrazione del periodo precedente**, precisando a quali vincoli si fa riferimento, secondo la classificazione prevista dal principio applicato 9.2. L'elenco analitico dei vincoli è riportato nella Nota integrativa, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'Ente;
3. dalla **quota del risultato di amministrazione destinata agli investimenti**. I fondi destinati a investimento sono costituiti dalle entrate in c/capitale senza vincoli di specifica destinazione che ancora non hanno finanziato spese di investimento, utilizzabili solo a seguito dell'approvazione del rendiconto;
4. l'eventuale **quota libera dell'avanzo di amministrazione** presunto utilizzabile solo a seguito dell'approvazione del rendiconto, quando ne sia dimostrata la sua effettiva consistenza e, quindi, nella misura in cui l'avanzo risulti effettivamente realizzato. Nel caso in cui l'importo della quota libera risulti negativo, si è in presenza di un disavanzo di amministrazione, da recuperare secondo le modalità previste nel principio n. 9.2 della contabilità finanziaria.

L'elenco analitico dei vincoli utilizzati e degli accantonamenti impiegati deve essere riportato nella Nota integrativa, distinguendo gli utilizzi dei vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'Ente.

## Analisi dell'indebitamento

L'Organo di Revisione ha verificato che gli stanziamenti di bilancio riportano tutti gli interessi passivi su operazioni di indebitamento e tutte le quote capitale delle rate di ammortamento.

### **Interessi passivi e oneri finanziari diversi**

La previsione di spesa per gli anni 2021, 2022 e 2023 per interessi passivi e oneri finanziari diversi è congrua sulla base del riepilogo predisposto dal responsabile del servizio finanziario degli altri prestiti contratti a tutt'oggi e rientra nel limite di indebitamento previsto dall'articolo 204 del TUEL.

L'Organo di Revisione ricorda che ai sensi dell'art.10 della Legge 243/2012:

1. il ricorso all'indebitamento da parte delle Regioni, dei Comuni, delle Province, delle Città Metropolitane e delle Province Autonome di Trento e di Bolzano è consentito esclusivamente per finanziare spese di investimento;
2. le operazioni di indebitamento sono effettuate solo contestualmente all'adozione di piani di ammortamento di durata non superiore alla vita utile dell'investimento, nei quali sono evidenziate l'incidenza delle obbligazioni assunte sui singoli esercizi finanziari futuri, nonché le modalità di copertura degli oneri corrispondenti.



## Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)

|                       | Assestato 2020    | Previsione 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 |
|-----------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>TOTALE ENTRATE</b> | <b>238.442,96</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |

Il Fondo Pluriennale Vincolato, trattato al punto 5.4 del principio contabile applicato della competenza finanziaria, è *"un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata. Trattasi di un saldo finanziario che garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello in corso, che nasce dall'esigenza di applicare il principio della competenza finanziaria... e rendere evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse"*.

L'Organo di Revisione ha verificato, anche mediante controlli a campione, i cronoprogrammi di spesa e che il FPV di spesa corrisponda al FPV di entrata dell'esercizio successivo.

## Entrate correnti

Le entrate correnti di cui l'Ente può disporre sono costituite da entrate Tributarie, Trasferimenti correnti, entrate Extratributarie. Le Entrate tributarie di competenza dell'esercizio sono l'asse portante dell'intero bilancio comunale in quanto la gestione economica e finanziaria dell'Ente dipende dal volume di risorse che vengono reperite.

Tariffe ed aliquote relative ai tributi di competenza dei Comuni vanno deliberate entro la data fissata da norme statali per la deliberazione del bilancio di previsione: in caso di mancata adozione della delibera si intendono prorogate le aliquote dell'anno precedente. L'approvazione delle tariffe e delle aliquote ha effetto dal 1° Gennaio dell'anno di riferimento, anche se approvate successivamente all'inizio dell'esercizio, purché entro il termine previsto dalla legge per l'approvazione del bilancio di previsione.

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2021-2023, alla luce della manovra disposta dall'Ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

|                                    | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> |
|------------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti  | 7.698.902,12          | 5.581.606,10           | 5.575.514,10           | 5.569.276,00           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 2.535.525,94          | 2.719.179,00           | 2.714.179,00           | 2.713.326,00           |
| Fondo pluriennale vincolato        | 238.442,96            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>              | <b>10.472.871,02</b>  | <b>8.300.785,10</b>    | <b>8.289.693,10</b>    | <b>8.282.602,00</b>    |





## Entrate da trasferimenti

|                                                    | Assestato 2020      | Previsione 2021     | Previsione 2022     | Previsione 2023     |
|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali | 652.952,32          | 343.300,00          | 343.300,00          | 343.300,00          |
| Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali   | 7.038.279,68        | 5.236.306,10        | 5.230.214,10        | 5.223.976,00        |
| Trasferimenti correnti da Famiglie                 | 6.170,12            | 2.000,00            | 2.000,00            | 2.000,00            |
| Altri trasferimenti correnti da Imprese            | 1.500,00            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                              | <b>7.698.902,12</b> | <b>5.581.606,10</b> | <b>5.575.514,10</b> | <b>5.569.276,00</b> |

I trasferimenti erariali sono stati tutti "fiscalizzati" dal Fondo di Solidarietà Comunale, ad eccezione dell'ex Fondo Sviluppo Investimenti, ora denominato Contributo Statale per gli interventi dei Comuni.

I trasferimenti dalla Regione sono rappresentati sostanzialmente dalle entrate per funzioni delegate dalla Regione stessa soprattutto per finalità di carattere sociale, quali l'assistenza ai minori, agli anziani, ai disabili, eccetera.

L'Organo di Revisione, pur ritenendo congrue le previsioni iscritte in bilancio per quanto attiene le entrate derivanti da trasferimenti, raccomanda tuttavia agli organi e agli uffici preposti dell'Ente:

- l'adozione di un sistema di costante monitoraggio dei trasferimenti erariali effettivamente spettanti, sulla base delle comunicazioni che verranno di volta in volta rese note dal Ministero dell'Interno ed a provvedere, se del caso, ad effettuare con la massima tempestività le necessarie variazioni di bilancio;
- che gli impegni di spesa a fronte di trasferimenti regionali vengano assunti solo dopo la formale comunicazione dell'avvenuta concessione del finanziamento;
- che, a livello di Peg, le spese conseguenti a trasferimenti con vincolo di destinazione vengano tenute opportunamente distinte dalle altre previsioni di spesa.

### Altri contributi

L'Ente ha inoltre compilato il prospetto relativo alle funzioni, ai servizi ed interventi finanziati da altri organismi ed enti.

## Entrate extratributarie

Le previsioni di entrate extratributarie presentano le seguenti variazioni rispetto all'anno 2020:

|                                                                                              | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Vendita di beni                                                                              | 18.000,00             | 14.000,00              | 14.000,00              | 14.000,00              |
| Entrate dalla vendita di servizi                                                             | 20.040,00             | 17.000,00              | 17.000,00              | 14.900,00              |
| Fitti, noleggi e locazioni                                                                   | 92.653,81             | 94.160,00              | 94.160,00              | 94.160,00              |
| Interessi attivi da depositi bancari o postali                                               | 500,00                | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre Imprese                          | 14.847,97             | 14.500,00              | 14.500,00              | 14.500,00              |
| Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.) | 86.600,00             | 164.100,00             | 164.100,00             | 164.100,00             |
| Incassi per azioni di rivalsa nei confronti di terzi                                         | 90.000,00             | 80.000,00              | 80.000,00              | 80.000,00              |
| Altre entrate correnti n.a.c.                                                                | 2.212.884,16          | 2.335.419,00           | 2.330.419,00           | 2.331.666,00           |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                                                        | <b>2.535.525,94</b>   | <b>2.719.179,00</b>    | <b>2.714.179,00</b>    | <b>2.713.326,00</b>    |

## Entrate per investimenti

Si riportano di seguito le previsioni di entrate da destinare al finanziamento del Titolo II della spesa:

|                                                                                                                     | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Contributi agli investimenti da Amministrazioni pubbliche                                                           | 3.018.989,54          | 596.000,00             | 596.000,00             | 596.000,00             |
| Contributi agli investimenti da Imprese                                                                             | 60.000,00             | 35.000,00              | 35.000,00              | 35.000,00              |
| Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Amministrazioni pubbliche | 160.000,00            | 160.000,00             | 160.000,00             | 160.000,00             |
| Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni pubbliche                                                  | 10.433.648,63         | 1.057.000,00           | 1.035.000,00           | 945.000,00             |
| Altre entrate in conto capitale n.a.c.                                                                              | 690.000,00            | 685.000,00             | 685.000,00             | 685.000,00             |
| Alienazione di partecipazioni                                                                                       | 525,00                | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                                                                               | <b>14.363.163,17</b>  | <b>2.533.000,00</b>    | <b>2.511.000,00</b>    | <b>2.421.000,00</b>    |

## Spese per missioni

Sul versante della spesa, corrente e investimenti, ricordando le influenze su dati contabili dovute alla gestione diretta dei servizi, si ha:

|                                                                           | Assestato 2020 | Previsione 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione                | 7.817.260,74   | 1.224.514,00    | 1.227.038,00    | 1.229.104,00    |
| Missione 2 - Giustizia                                                    | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza                                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio                             | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali        | 757.500,99     | 727.700,00      | 727.700,00      | 727.700,00      |
| Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Missione 7 - Turismo                                                      | 244.952,03     | 255.596,00      | 255.596,00      | 255.596,00      |
| Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 7.936.786,66   | 2.307.264,00    | 2.285.264,00    | 2.235.264,00    |
| Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità                           | 2.204.219,30   | 1.195.000,00    | 1.195.000,00    | 1.155.000,00    |
| Missione 11 - Soccorso civile                                             | 112.092,13     | 112.000,00      | 112.000,00      | 112.000,00      |
| Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia               | 6.110.084,63   | 4.610.477,10    | 4.610.477,10    | 4.611.097,00    |
| Missione 13 - Tutela della salute                                         | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Missione 14 - Sviluppo economico e competitività                          | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale       | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca               | 150.000,00     | 150.000,00      | 150.000,00      | 150.000,00      |
| Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche          | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

|                                                                      | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| Missione 19 - Relazioni internazionali                               | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| Missione 20 - Fondi e accantonamenti                                 | 24.000,00             | 25.000,00              | 25.000,00              | 25.000,00              |
| Missione 50 - Debito pubblico                                        | 1.117.555,00          | 226.234,00             | 212.618,00             | 202.841,00             |
| Missione 60 - Anticipazioni finanziarie                              | 100.000,00            | 100.000,00             | 100.000,00             | 100.000,00             |
| Missione 99 - Servizi per conto terzi                                | 1.638.400,00          | 1.238.400,00           | 1.238.400,00           | 1.238.400,00           |
| <b>TOTALE SPESE PER MISSIONI</b>                                     | <b>28.212.851,48</b>  | <b>12.172.185,10</b>   | <b>12.139.093,10</b>   | <b>12.042.002,00</b>   |

## Spese correnti

La struttura delle spese si articola in quattro livelli: 1. Titolo, 2. Missione, 3. Programma, 4. Macroaggregato.

Sulla base del rendiconto 2019 in corso di definizione e degli allegati esplicativi, è stata verificata la congruità delle previsioni di spesa contenute nel bilancio 2019-2021.

Le spese correnti riepilogate secondo macroaggregati sono così previste:

|                                                       | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente       | 931.539,36            | 874.497,00             | 874.497,00             | 874.497,00             |
| Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente | 11.500,00             | 10.500,00              | 10.500,00              | 10.500,00              |
| Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi         | 5.911.193,80          | 4.614.154,00           | 4.611.754,00           | 4.611.754,00           |
| Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti             | 2.844.196,42          | 2.419.020,00           | 2.423.944,00           | 2.426.010,00           |
| Macroaggregato 7 - Interessi passivi                  | 63.626,00             | 34.906,00              | 29.088,00              | 23.034,00              |
| Macroaggregato 10 - Altre spese correnti              | 161.691,91            | 156.380,10             | 156.380,10             | 157.000,00             |
| <b>TOTALE SPESE PER MACROAGGREGATI</b>                | <b>9.923.747,49</b>   | <b>8.109.457,10</b>    | <b>8.106.163,10</b>    | <b>8.102.795,00</b>    |

### **Spese di personale**

La spesa per redditi di lavoro dipendente, prevista per gli esercizi 2021-2023, tiene conto delle assunzioni previste esclusivamente per eventuale turnover nella programmazione del fabbisogno e risulta coerente:

- con l'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 della Legge 296/2006 rispetto al valore medio del triennio 2011/2013, considerando l'aggregato rilevante comprensivo dell'IRAP ed al netto dei rinnovi contrattuali;
- con l'obbligo di contenimento della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 562 della Legge 296/2006 rispetto al valore 2008, pari ad Euro, considerando l'aggregato rilevante comprensivo dell'IRAP ed al netto dei rinnovi contrattuali, per gli enti che nel 2015 non erano assoggettati al patto di stabilità;
- dei vincoli disposti dall'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con

***Spese per acquisto beni e servizi***

La previsione di spesa tiene conto dei vincoli posti dal saldo di finanza pubblica, dal piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 244/2007 e di quelle dell'art. 1, commi 146 e 147 della Legge 24/12/2012 n. 228 (in materia di consulenza informatica).



## Spese per investimenti

L'Organo di Revisione ha verificato che l'ammontare degli investimenti nel triennio è pareggiato dalle entrate ad essi destinate, nel rispetto delle specifiche destinazioni di legge.

|                                                                                                                                         | <i>Assestato 2020</i> | <i>Previsione 2021</i> | <i>Previsione 2022</i> | <i>Previsione 2023</i> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Missione 1 - Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali - Titolo 2 - Spese in conto capitale                              | 150.525,00            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| Missione 1 - Programma 6 - Ufficio tecnico - Titolo 2 - Spese in conto capitale                                                         | 6.888.469,22          | 535.000,00             | 535.000,00             | 535.000,00             |
| Missione 9 - Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione - Titolo 2 - Spese in conto capitale | 998.828,88            | 545.000,00             | 545.000,00             | 545.000,00             |
| Missione 9 - Programma 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni - Titolo 2 - Spese in conto capitale                  | 5.059.383,13          | 72.000,00              | 50.000,00              | 0,00                   |
| Missione 10 - Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali - Titolo 2 - Spese in conto capitale                                    | 2.204.219,30          | 1.185.000,00           | 1.185.000,00           | 1.145.000,00           |
| Missione 11 - Programma 1 - Sistema di protezione civile - Titolo 2 - Spese in conto capitale                                           | 45.349,46             | 46.000,00              | 46.000,00              | 46.000,00              |
| Missione 16 - Programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare - Titolo 2 - Spese in conto capitale             | 150.000,00            | 150.000,00             | 150.000,00             | 150.000,00             |
| <b>TOTALE SPESE PER INVESTIMENTI</b>                                                                                                    | <b>15.496.774,99</b>  | <b>2.533.000,00</b>    | <b>2.511.000,00</b>    | <b>2.421.000,00</b>    |

## Nota integrativa

La nota integrativa, allegata al bilancio di previsione, indica, come disposto dal comma 5 dell'art.11 del D.Lgs. 23/6/2011, n.118, tutte le seguenti informazioni:

1. i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali e al fondo crediti di dubbia esigibilità, dando illustrazione dei crediti per i quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo;
2. l'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
3. l'elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
4. l'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili;
5. nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendono anche investimenti ancora in corso di definizione, le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronoprogrammi;
6. l'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;
7. gli oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata;
8. l'elenco dei propri enti ed organismi strumentali, precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'art. 172, comma 1, lettera a) del Tuel;
9. l'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale;
10. altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio.

L'Organo di Revisione, esaminati i punti illustrati nella nota integrativa, ritiene gli stessi esaustivi al fine di un'analisi approfondita dei principi e delle valutazioni che hanno portato l'Ente alla redazione del bilancio di previsione, nel pieno rispetto delle normative vigenti in materia e dei principi contabili.



## Documento Unico di Programmazione

Il Documento Unico di Programmazione (DUP), è stato predisposto dalla Giunta tenuto conto del contenuto minimo previsto dal Principio contabile applicato alla programmazione (Allegato n. 4/1 al D. Lgs. 118/2011).

Sul DUP e/o la relativa Nota di Aggiornamento, l'Organo di Revisione ha espresso il proprio parere attestandone la coerenza, attendibilità e congruità.

### **Strumenti obbligatori di programmazione di settore**

Il Dup contiene i seguenti strumenti obbligatori di programmazione di settore che sono coerenti con le previsioni di bilancio.

#### ***Programma triennale lavori pubblici***

Il programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'art. 21 del D. Lgs. 50/2016 è stato redatto conformemente alle modalità e agli schemi approvati con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 14 del 16 gennaio 2018 e sarà presentato al Consiglio per l'approvazione unitamente al bilancio preventivo.

I programma triennale e l'elenco annuale dei lavori pubblici e relativi adeguamenti sono pubblicati ai sensi del D.M. n. 14 del 16 gennaio 2018.

Gli importi inclusi nello schema relativi ad interventi con onere a carico dell'ente trovano riferimento nel bilancio di previsione 2021-2023 ed il cronoprogramma è compatibile con le previsioni di pagamenti del titolo II indicate nel bilancio e del corredato Fondo Pluriennale vincolato.

Il programma triennale, dopo la sua approvazione consiliare, dovrà essere pubblicato sul sito dell'Ente nella sezione "Amministrazione trasparente" e sul sito del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e dell' Osservatorio dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture.

#### ***Programmazione biennale di acquisti di beni e servizi***

Il programma biennale di forniture e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a Euro 40.000,00 e relativo aggiornamento è stato redatto conformemente a quanto disposto dai commi 6 e 7 di cui all'art. 21 del D. Lgs. 50/2016, secondo lo schema approvato con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 14 del 16 gennaio 2018.

Ai sensi del comma 6 dell'art. 21 D.Lgs. 50/2016, 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. Nell'ambito del programma, le Amministrazioni aggiudicatrici individuano i bisogni che possono essere soddisfatti con capitali privati. Le Amministrazioni Pubbliche comunicano, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi d'importo superiore a 1 milione di Euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale al Tavolo tecnico dei soggetti di cui all'articolo 9, comma 2, del Decreto Legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla Legge 23 giugno 2014, n. 89, che li utilizza ai fini dello svolgimento

dei compiti e delle attività ad esso attribuiti. Per le acquisizioni di beni e servizi informatici e di connettività le amministrazioni aggiudicatrici tengono conto di quanto previsto dall'articolo 1, comma 513, della Legge 28 dicembre 2015, n. 208.

Il programma biennale, dopo la sua approvazione consiliare, dovrà essere pubblicato sul sito dell'Ente nella sezione "Amministrazione trasparente" e sul sito del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e dell'Osservatorio dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture.

***Programmazione triennale fabbisogni del personale***

La programmazione del fabbisogno di personale prevista dall'art. 39, comma 1 della Legge 449/1997 e dall'art. 6 del D.Lgs. 165/2001 è stata approvata con specifico atto secondo le "Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte della PA", emanate in data 08 maggio 2018 da parte del Ministro per la Semplificazione e la Pubblica Amministrazione e pubblicate in G.U. 27 luglio 2018, n.173 .

L'atto, oltre ad assicurare le esigenze di funzionalità e d'ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, prevede una riduzione della spesa attraverso il contenimento della dinamica retributiva ed occupazionale.

La previsione triennale è coerente con le esigenze finanziarie espresse nell'atto di programmazione dei fabbisogni.

***Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di cui all'art. 2, comma 594, della legge n. 244/2007***

Su tale piano, l'Organo di Revisione ha espresso parere obbligatorio quale strumento di programmazione economico-finanziaria, come disposto dall'art. 239, comma 1, lettera b) punto 1 del TUEL.

***Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari (art. 58, comma 1 L. n. 112/2008)***

Sul piano, l'Organo di Revisione ha espresso parere obbligatorio quale strumento di programmazione.

.

## Osservazioni e suggerimenti

L'organo di revisione a conclusione delle verifiche esposte nei punti precedenti considera:

### **a) Riguardo alle previsioni di parte corrente**

Congrue le previsioni di spesa ed attendibili le entrate previste sulla base:

- delle risultanze dell'ultimo rendiconto approvato;
- della salvaguardia degli equilibri effettuata ai sensi dell'art. 193 del TUEL;
- della modalità di quantificazione e aggiornamento del Fondo Pluriennale Vincolato;
- di eventuali reimputazioni di entrata;
- del bilancio delle aziende speciali, consorzi, istituzioni e società partecipate;
- della valutazione del gettito effettivamente accertabile per i diversi cespiti d'entrata;
- dei riflessi delle decisioni già prese e di quelle da effettuare descritte nel DUP;
- degli oneri indotti delle spese in conto capitale;
- degli oneri derivanti dalle assunzioni di prestiti.
- degli effetti derivanti da spese disposte da leggi, contratti ed atti che obbligano giuridicamente l'ente;
- degli effetti derivanti dalla manovra finanziaria che l'ente ha attuato sulle entrate e sulle spese;
- dei vincoli disposti per il rispetto del saldo obiettivo di finanza pubblica e delle norme relative al concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica;
- della quantificazione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- della quantificazione degli accantonamenti per passività potenziali.

### **b) Riguardo alle previsioni per investimenti**

Conforme la previsione dei mezzi di copertura finanziaria e delle spese per investimenti, compresi la modalità di quantificazione e aggiornamento del fondo pluriennale vincolato e le reimputazioni di entrata, all'elenco annuale degli interventi ed al programma triennale dei lavori pubblici, allegati al bilancio.

Coerente la previsione di spesa per investimenti con il programma amministrativo, il DUP, il piano triennale dei lavori pubblici e il crono programma dei pagamenti, ritenendo che la realizzazione degli interventi previsti sarà possibile a condizione che siano concretamente reperiti i finanziamenti previsti.

**c) Riguardo agli obiettivi di finanza pubblica**

Con le previsioni contenute nello schema di bilancio, l'ente può conseguire negli anni 2021, 2022 e 2023, gli obiettivi di finanza pubblica, così come definiti dalla Legge di Bilancio n. 145/2018.

**d) Riguardo alle previsioni di cassa**

Le previsioni di cassa sono attendibili in relazione all'esigibilità dei residui attivi e delle entrate di competenza, tenuto conto della media degli incassi degli ultimi 5 anni, e congrue in relazione al rispetto dei termini di pagamento con riferimento ai cronoprogrammi e alle scadenze di legge e agli accantonamenti al FCDE.

**e) Invio dati alla banca dati delle amministrazioni pubbliche**

L'Organo di Revisione richiede il rispetto dei termini per l'invio dei dati relativi al bilancio di previsione entro trenta giorni dalla sua approvazione alla banca dati delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 13 della Legge 31 dicembre 2009, n. 196, compresi i dati aggregati per voce del piano dei conti integrato, avvertendo che nel caso di mancato rispetto di tale termine, come disposto dal comma 1-*quiquies* dell'art. 9 del D.L. n. 113/2016, non sarà possibile procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo, con qualsivoglia tipologia contrattuale, ivi compresi i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa e di somministrazione, anche con riferimento ai processi di stabilizzazione in atto, fino a quando non si provvederà all'adempimento. E' fatto altresì divieto di stipulare contratti di servizio con soggetti privati che si configurino come elusivi della disposizione del precedente periodo.

## Conclusioni

In relazione alle motivazioni specificate nel presente parere, richiamato l'articolo 239 del TUEL e tenuto conto:

- del parere espresso sul DUP e sulla Nota di aggiornamento;
- del parere espresso dal responsabile del servizio finanziario;
- delle variazioni rispetto all'anno precedente;
- della verifica effettuata sugli equilibri di competenza e di cassa.

L'Organo di Revisione:

- ha verificato che il bilancio è stato redatto nell'osservanza delle norme di Legge, dello statuto dell'ente, del regolamento di contabilità, dei principi previsti dall'articolo 162 del TUEL e dalle norme del D.Lgs. n.118/2011 e dai principi contabili applicati n.4/1 e n. 4/2 allegati al predetto decreto legislativo;
- ha rilevato la coerenza interna, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio;
- ha rilevato la coerenza esterna ed in particolare la possibilità con le previsioni proposte di rispettare i limiti disposti dalle norme relative al concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica, così come disposti dalla Legge di Bilancio n. 145/2018.

**ed esprime, pertanto, parere favorevole sulla proposta di bilancio di previsione 2021-2023 e sui documenti allegati e sulla nota di aggiornamento del Documento Unico di Programmazione.**

### L'ORGANO DI REVISIONE

Dott. Gian Franco Brusco



Gruppo Assembleare

CENTRO-DESTRA PER LA VALLE TROMPIA

Egregio Presidente della Comunità  
Montana di Valle Trompia

Dott. Massimo Ottelli

Gardone V.T., 3 dicembre 2020

**OGGETTO: Proposte/Obbiettivi Bilancio di Previsione 2021-2023**

Il sottoscritto, Bruno Bettinsoli in qualità di capogruppo del gruppo assembleare "Centro-Destra per la Valle Trompia",  
propone i seguenti obbiettivi di programmazione strategica al Bilancio di Previsione 2021-2023.

**1) RIQUALIFICAZIONE EX CENTRO CULTURALE A CONCESIO E SVILUPPO DI ITINERARI RELIGIOSI IN VALLE TROMPIA**

Il territorio della Valle Trompia è caratterizzato dalla presenza di diversi attrattori turistici legati alla storia, all'arte, alla cultura e creatività, al patrimonio enogastronomico e alla varietà paesaggistica che ne favoriscono la sua valorizzazione.

Quindi, in una visione sistemica di insieme per l'intera Valle, ci si vuole porre l'obiettivo, di incrementare l'incoming turistico, la creazione di nuove forme di ricettività "innovativa" (albergo diffuso, Ostello, casa del pellegrino) che permettano una permanenza nei nostri territori.

Il prodotto turismo in Valle può essere annoverato nella categoria del "turismo diffuso", che può concorrere alla strutturazione di un sistema di offerta differenziata in relazione agli interessi del turista. Tutto questo attraverso la valorizzazione delle risorse storiche, naturali, paesaggistiche e delle eccellenze locali, di qualsiasi natura esse siano (artigianali, industriali, ambientali, gastronomiche, sportive, congressuali..).

La valorizzazione delle destinazioni turistiche, quindi, può partire da un prodotto specifico per poi, in una logica di sistema, allargarsi alla intera Valle.

**La Casa Natale di Papa Paolo VI, assieme al Museo di Arte e Spiritualità e l'Istituto Paolo VI per approfondimenti culturali, quindi la riqualificazione stessa dell'ex Centro Culturale (vedi allegato), può diventare un HUB Culturale che ruota attorno alla sensibilità religiosa di un grande Papa che ha segnato la storia. Uno spazio aperto all'ascolto alle esigenze della comunità che lo vive ma anche dell'intero territorio della Valle.**

Un punto di partenza dove si può sviluppare un itinerario finalizzato alla conoscenza della devozione religiosa valtrumplina, un insieme di beni materiali ed immateriali riguardanti edifici, pievi, basiliche, chiese, percorsi liturgici, documenti e fotografie storiche, produzioni artistiche, dipinti ed affreschi di grande valenza artistica per citarne alcuni il Moretto e Romanino.

Un percorso religioso che può riempirsi anche di altri contenuti, che spaziano dal cibo alla natura o alla semplice escursione, essendo tale patrimonio distribuito in maniera diffusa

sull'intero territorio della Valle Trompia. Partendo quindi dal fondovalle per poi svilupparsi nei territori laterali in prossimità delle vie principali, tra le quali la stessa Greenway, che percorre l'intero asse stradale della SP 345 e interessa sia i maggiori centri abitati che i luoghi più isolati, è possibile coinvolgere diverse tipologie di turismo dalle scuole all'associazionismo dal turismo della terza età al turismo slow, un modo come un altro per ampliare l'offerta turistica.

Tutto questo non può prescindere dalla tecnologia. La digitalizzazione del turismo fa sì che le "tecnologie" raccontino i territori, attraverso la realtà aumentata possiamo vivere un territorio virtualmente per poi approcciarlo nel reale. Consentendo di selezionare, prenotare e valutare, si crea la possibilità di analizzare e conoscere il turista e performare l'offerta. Le tecnologie generano flussi di informazione utili anche a calibrare meglio la proposta turistica territoriale.

*"Chi si occupa del bene e quindi di uno sviluppo a tutto campo della vita della comunità civile ha il compito primario di garantire e promuovere una uguaglianza nel riconoscimento della dignità di ogni persona"* Enciclica *Populorum Progressio* di Papa Paolo VI ancora molto attuale, sulla scorta della quale un paese della provincia di Lecco ha dedicato un sentiero turistico a Paolo VI, noi potremmo tranquillamente crearne uno che parte da Concesio ed arriva al Guglielmo "Il Cammino di Papa Paolo VI" tipo Cammino di Santiago o più vicino a noi il Cammino di Carlo Magno che parte dal Lago Iseo e arriva in Valle Camonica.

## 2) PROMOZIONE AGENZIA FORMATIVA DON TEDOLDI (vedi allegato)

Nella consapevolezza che l'Agenzia Formativa Don Tedoldi rappresenti un importante punto di riferimento per la formazione professionale nel territorio della Valle Trompia ed al tempo stesso funga da collegamento e orientamento verso il mondo del lavoro, in sinergia con il tessuto produttivo, siamo a proporre il coinvolgimento di Comunità Montata a sostegno delle seguenti future attività dell'Agenzia Formativa:

- migliorare le sinergie con le imprese del territorio per garantire una transizione più rapida al primo impiego e contribuire così alla riduzione del tasso di disoccupazione dei giovani;
- diffondere attraverso la formazione una nuova cultura economica, non solo tra i lavoratori, ma anche tra gli imprenditori;
- avere chiaro il quadro economico del nostro territorio per giungere ad una programmazione più aderente alle effettive necessità locali, guardando ai fabbisogni formativi ed occupazionali di un territorio che attengono alle esigenze sia di qualificazione sia di valorizzazione del capitale umano.

## 3) PROGETTAZIONE NUOVI PERCORSI CICLOPEDONALI IN VALLE TROMPIA

Anche in conseguenza ad una proposta di condivisone, da parte del nostro Gruppo, di un obiettivo comune relativo al bilancio di previsione 2020 riguardante la gestione unitaria della Greenway, si è giunti nel corso dell'anno alla approvazione della convenzione per la gestione associata della nostra rete ciclo-pedonale.

Considerato che la sua creazione poggia anche sulla presenza della infrastruttura stradale e fluviale e si contraddistingue per la complessità degli elementi di connessione e per la valorizzazione delle entità fisiche attraversate, **siamo a proporre di destinare risorse finanziarie alla progettazione di nuovi tratti di pista ciclo-pedonale completamente separati dalla viabilità ordinaria, anche utilizzando il sistema dei percorsi esistenti, nella consapevolezza che la separazione dalla rete stradale ordinaria renda questi percorsi completamente sicuri e lontani dalle fonti di inquinamento. Inoltre, si ritiene**

**che le nuove progettualità possano riguardare percorsi che si estendono nella Valle limitrofa e verso altri territori confinanti.** Incrementare il sistema di itinerari verdi significa realizzare una rete di percorsi accessibile ad ognuno così come oggi avviene per la viabilità ordinaria. Le nuove realizzazioni consentiranno di ampliare la rete ciclo-pedonale e permetteranno di recuperare ulteriormente il paesaggio, valorizzando le risorse naturali e culturali a favore del territorio e inducendo la popolazione ad una maggiore responsabilità nei confronti dell'ambiente.

Considerato che gli obiettivi sopra proposti permettono sostanzialmente la realizzazione dei programmi e dei progetti dell'Organo esecutivo e consentono il raggiungimento degli scopi previsti dal Gruppo "Centro-destra per la Valle Trompia", lo stesso confida che l'Assemblea della Comunità Montana accolga e voglia fare propri gli obiettivi sopra descritti relativamente al Bilancio di previsione 2021-2023.

Centro-Destra per la Valle Trompia

Il Capogruppo  
F.to Bruno Bettinsoli

## **Presentazione dell'Agenzia Formativa**

### **Cenni storici**

La Formazione Professionale a Lumezzane inizia verso la fine degli anni '50 per iniziativa del Direttore e di un insegnante della Scuola di Avviamento. In due aule iniziano i corsi pomeridiani per Segretarie d'azienda.

La competenza formativa è del Ministero del Lavoro, mentre la gestione è affidata all'Associazione Industriali. Più tardi viene attivato anche un corso serale di disegnatori meccanici.

Quando la competenza formativa passa alle Regioni, l'Associazione Industriali bresciana decide di non occuparsi della gestione dei corsi a Lumezzane, ma di concentrare i propri sforzi nel Centro di Brescia. In questa occasione interviene il Comune di Lumezzane che, avendo compreso l'importanza dell'attività formativa in un ambiente così industrializzato, decide di farsi carico direttamente della gestione della formazione professionale.

L'offerta dei corsi aumenta sia quantitativamente che qualitativamente, comprendendo nuovi settori di intervento.

Tramite convenzioni stipulate con i Comuni limitrofi di Gardone Val Trompia e Sarezzo, il Centro di formazione attiva, a partire dall'anno 1997, corsi nel settore delle armi sportive e della programmazione informatica.

Dal 1° gennaio 2000, Il C.F.P. diventa Centro di Costo del Comune di Lumezzane, per cui tutta l'amministrazione è gestita in ottemperanza alle normative cogenti.

Successivamente con verbale di deliberazione n. 105 del 29 novembre 2001, il Consiglio Comunale decide la costituzione dell'azienda speciale, perché ritenuta la forma di gestione dei servizi più idonea ed adeguata alle esigenze che si sono venute manifestando, anche rispetto alla forma di gestione in economia come centro di costo del comune.

La gestione delle varie attività formative necessita infatti di notevole flessibilità organizzativa e negoziale. I vincoli determinati dalla natura finanziaria e contabile dell'ente locale poco si sposano con queste necessità.

Il 17/02/2003, tutta l'attività formativa dell'azienda viene certificata a norma delle UNI EN ISO 2001, requisito tra l'altro indispensabile per l'accreditamento dell'ente.

L'accreditamento è l'atto con cui Regione Lombardia riconosce che determinati enti che operano nel suo territorio e che sono in possesso dei requisiti qualitativi richiesti, hanno la capacità di operare come enti di formazione e orientamento. Accreditare il proprio ente significa sottoporsi ad una serie di continue verifiche amministrative che riguardano la qualità dei servizi erogati (competenze, tecnologie e strutture utilizzate). Agenzia Formativa è accreditata ed iscritta all'Albo nella sezione A dal 01/08/2008.

L'accreditamento è condizione necessaria e indispensabile per l'accesso ad alcune tipologie di bandi; inoltre alcune tipologie di corsi, come Igiene e Sicurezza sul Lavoro, richiedono per legge che la docenza venga effettuata da organismi accreditati.

Decisamente buoni sono i rapporti che Agenzia Formativa ha con le aziende locali, presso le quali gli allievi del settore diurno effettuano i periodi di tirocinio curricolare; per le medesime si organizzano corsi formativi ad hoc per la riqualifica del personale dipendente, la formazione continua e si inviano alunni qualificati per eventuali assunzioni.

Tale attività ha favorito l'assunzione degli allievi qualificati presso le aziende locali per una percentuale pari a circa l'80% dei qualificati nei corsi diurni.

Il buon rapporto esistente con le aziende locali è sempre stato mantenuto per fornire servizi adeguati alle richieste del mercato del lavoro, intesi come contenuti formativi e innovazione tecnologica.

Ciò premesso, Agenzia Formativa nell'anno di costituzione (2001) ha realizzato percorsi formativi passando dal tradizionale e consolidato settore Amministrativo al settore Meccanico, Informatico e per ultimo al settore dei servizi alla persona (ASA).

Nell'anno 2003-2004, è stato avviato anche il corso diurno per "operatore elettrico".

Nell'ottica di evitare nel distretto della Valle Trompia la sovrapposizione di analoghi corsi predisposti dalle scuole secondarie di secondo grado e da Agenzia Formativa, si è deciso di attivare Percorsi formativi più attinenti ai servizi.

Nell'anno 2006 Agenzia Formativa ha avviato il corso "Operatore delle cure estetiche".

Nell'anno 2014 è stato introdotto il corso "Operatore di Sala e Bar" mentre il corso "Operatore di Panificazione – Pasticceria" è stato avviato nel 2018.

### Corsi attivati da Agenzia Formativa

Alla data attuale, Agenzia Formativa eroga i seguenti **corsi in D.D.I.F.** (Diritto Doveri di Istruzione e Formazione), destinati ai ragazzi provenienti dalla scuola secondaria di primo grado, comunemente detta scuola media:

✓ per la qualifica:

1. Operatore Elettrico - Installazione/manutenzione di impianti elettrici industriali e del terziario;
2. Operatore delle produzioni alimentari - Lavorazione e produzione di pasticceria, pasta e prodotti da forno;
3. Operatore del benessere – cure estetiche;
4. Operatore della ristorazione - Sala e Bar.

✓ Per il diploma professionale:

1. Tecnico elettrico – Impianti elettrici civili e industriali;
2. Tecnico delle produzioni alimentari;
3. Tecnico dei trattamenti estetici;
4. Tecnico di Sala e Bar.

Accanto a questi corsi, che potremmo definire strutturali, vi sono tutti quei corsi diretti a soddisfare un'esigenza di specializzazione o di formazione di personale già inserito nel mondo del

lavoro. Tali corsi sono per lo più di durata limitata e mutevoli nel tempo in quanto mirati a specifici obiettivi e collegati all'andamento del mercato del lavoro.

✓ Corsi obbligatori per l'**Apprendistato** per apprendisti assunti ex art. 43 ed ex art. 44 del D. Lgs. 81/2015 (moduli trasversali e moduli professionalizzanti).

L'apprendistato ex art. 43 è una nuova proposta formativa rivolta ai giovani dai 15 ai 25 anni che vogliono ottenere una qualifica o un diploma professionale combinando studio e lavoro. Il percorso di formazione previsto è triennale o quadriennale. Si tratta del cosiddetto "sistema duale", in cui si "impara lavorando": la formazione viene svolta in parte in un contesto aziendale, dove il giovane, con la qualifica di apprendista, può acquisire le competenze lavorative, tecnologiche e culturali necessarie al mondo del lavoro, alternata con la formazione nell'aula. Per ogni professione oggetto di apprendistato vengono predisposti un percorso formativo aziendale e un piano di apprendimento formativo entrambi coerenti con le competenze previste per la specifica figura professionale.

✓ Corsi di formazione relativi alla sicurezza sul lavoro in ottemperanza al **D.Lgs. 81/2008** e agli **Accordi Formazione Dirigenti, Preposti, Lavoratori, Datori di Lavoro / RSPP** (Conferenza Stato Regioni 21 dicembre 2011 – GU n. 8 del 11/01/2012):

1. Formazione Generale dei Lavoratori;
2. Formazione specifica dei lavoratori a rischio basso;
3. Formazione specifica dei lavoratori a rischio medio;
4. Formazione specifica dei lavoratori a rischio alto;
5. Aggiornamento quinquennale per lavoratori;
6. Preposti: formazione obbligatoria e aggiuntiva;
7. Preposti: aggiornamento quinquennale;
8. Formazione per Dirigenti;
9. Formazione Dirigenti: aggiornamento quinquennale;
10. R.S.P.P. : modulo A;
11. R.S.P.P. : modulo B – Codice Ateco 1;
12. R.S.P.P. : modulo B – Codice Ateco 2;
13. R.S.P.P. : modulo B – Codice Ateco 3;
14. R.S.P.P. : modulo B – Codice Ateco 4;
15. R.S.P.P. : modulo B – Codice Ateco 5;
16. R.S.P.P. : modulo B – Codice Ateco 6;
17. R.S.P.P. : modulo B – Codice Ateco 7;
18. R.S.P.P. : modulo B – Codice Ateco 8;
19. R.S.P.P. : modulo B – Codice Ateco 9;
20. R.S.P.P. : modulo C – tutti i comparti;

21. R.S.P.P. : Datore di Lavoro – rischio basso;
22. R.S.P.P. : Datore di Lavoro – rischio medio;
23. R.S.P.P. : Datore di Lavoro – rischio alto;
24. R.S.P.P. : Datore di Lavoro – aggiornamento;
25. R.L.S.;
26. R.L.S. aggiornamento;
27. Formazione per addetti al primo soccorso – Gruppo A;
28. Formazione per addetti al primo soccorso – Gruppo B e C;
29. Aggiornamento addetti al primo soccorso;
30. Formazione Antincendio – basso rischio;
31. Formazione Antincendio – medio rischio;
32. Formazione Antincendio – alto rischio;
33. Aggiornamento Antincendio – basso rischio;
34. Aggiornamento Antincendio – medio rischio;
35. Aggiornamento Antincendio – alto rischio;
36. Corsi abilitanti all'utilizzo delle attrezzature;
37. Corso Rischio Elettrico.

✓ Corso per **manipolazione di prodotti alimentari** in sostituzione del libretto sanitario.

✓ Corsi "**FORMAZIONE CONTINUA - FASE VI** -" finanziati da POR FSE 2014-2020 - ASSE PRIORITARIO I – OCCUPAZIONE e destinati ai dipendenti delle aziende.

1. Il sistema qualità: una opportunità per le imprese;
2. La gestione e la configurazione dei sistemi domotici;
3. La gestione del magazzino;
4. Advanced Business English;
5. L'accompagnamento di persone anziane;
6. Il Risk Manager;
7. Utilizzo e conoscenza del sistema Cad-Cam;
8. Il processo organizzativo aziendale;
9. Strategie per l'internazionalizzazione aziendale.

✓ Corsi di aggiornamento serali nel settore delle lingue straniere e nel settore informatico.

## **Bacino di utenza, ambito territoriale e geografico di riferimento**

Agenzia Formativa è situata nella frazione di Premiano a Lumezzane, zona periferica e lontana dai maggiori centri amministrativi e dalle fermate del trasporto pubblico locale. In un territorio come il nostro assume importanza strategica la rete della comunicazioni stradali e delle interconnessioni tra una zona e l'altra.

Il bacino d'utenza cui Agenzia Formativa fa riferimento è lo stesso territorio Valgobbino, la Valle Trompia ed anche la Valle Sabbia. Quotidianamente giungono nel nostro plesso scolastico circa 180 allievi dei corsi di qualifica/diploma diurni. Gli studenti provengono per il 50% da Lumezzane, per il restante 49% dalla Valle Trompia e 1% dalla Valle Sabbia.

Per quanto riguarda gli utenti dei corsi di formazione richiesti dalle aziende, è ormai consuetudine, ove possibile, organizzare le lezioni direttamente presso la sede dell'azienda stessa.

A proposito della provenienza degli allievi dei corsi di qualifica/diploma diurni, il problema riscontrato negli anni, riguarda l'arrivo del pullman nella frazione di Premiano a Lumezzane, dove ha sede Agenzia Formativa. Le lezioni, come in tutte le scuole superiori, dovrebbero iniziare alle ore 7.55 ma, a causa dell'arrivo dei mezzi pubblici alle ore 8.00 e lasciando il tempo agli allievi di giungere a piedi a scuola, dobbiamo obbligatoriamente far iniziare l'attività formativa alle ore 8.15 circa.

È un problema che le stesse famiglie, negli anni, hanno segnalato, anche perché spesso l'arrivo del pullman non è effettivamente alle 8.00 (per i motivi noti del forte traffico veicolare lungo la strada che porta a Lumezzane).

Un altro problema riguarda la difficoltà di giungere dalla Valle Trompia a Lumezzane, in quanto a Crocevia di Sarezzo i ragazzi provenienti dalla Media ed Alta Valle (per non parlare di Lodrino, Pezzaze, Irma, Polaveno), devono necessariamente scendere e cambiare autobus per giungere al Centro di Formazione Professionale. Ricordiamo che da Nave a San Colombano di Collio, l'unico C.F.P. che offre corsi in Diritto, Doveri di Istruzione e Formazione assolutamente gratuiti e riconosciuto attraverso l'accreditamento in Regione Lombardia è il nostro!

Queste brevi considerazioni, avanzate già da tempo alla Società che gestiva il trasporto pubblico locale, sono frutto di anni di analisi e di difficoltà di gestione delle attività del nostro Ente di Formazione.

## **L'immobile di Agenzia Formativa**

L'edificio di Agenzia Formativa è stato ristrutturato a partire dall'anno 2002 per l'adeguamento del plesso scolastico di Premiano per la trasformazione da scuola elementare a scuola per la formazione professionale.

Il piano di interventi è stato attuato alla luce delle necessità di messa a norma degli ambienti per l'acquisizione delle certificazioni previste dall'accreditamento regionale oltre che per l'adeguamento ed il mantenimento della buona funzionalità dello stabile sulla base delle



normative vigenti in materia di sicurezza e salute degli ambienti di lavoro. Sono stati creati spazi/laboratori funzionali alle attività formative che Agenzia Formativa aveva in essere nell'anno 2003.

Nella fase di ristrutturazione è stata però sospesa la realizzazione degli interventi di efficientamento energetico a causa dell'esaurimento delle risorse economiche messe a disposizione dalla Provincia.

Ad oggi la caldaia è la stessa che c'era al tempo in cui l'edificio era occupato dalle classi della scuola elementare. Ne consegue un alto costo del riscaldamento che, insieme agli altri costi fissi, incidono in maniera rilevante sul bilancio economico dell'Agenzia, impedendo scelte a volte molto importanti, quali potrebbero essere ad esempio gli investimenti per il potenziamento dei laboratori esistenti.

La dimensione dell'attuale sede non ci permette comunque di poter prevedere l'introduzione di nuovi corsi relativi alla formazione di figure professionali diverse da quelle attuali. La normativa regionale in tema di accreditamento prevede infatti l'esistenza di laboratori specialistici coerenti con la tipologia di offerta erogata; inoltre il laboratorio deve essere dotato di idonee attrezzature in linea con le tecnologie in uso nelle realtà produttive.

### **Le sinergie del territorio**

Notevole importanza rivestono le collaborazioni con il tessuto produttivo.

I principi e gli scopi dell'attività determinano una stretta sinergia con il tessuto imprenditoriale del territorio lumezzanese e valtrumplino nel quale Agenzia Formativa opera; infatti molteplici collaborazioni, finalizzate all'attuazione di attività scolastiche, quali tirocini formativi, percorsi di alternanza scuola-lavoro, o progetti affiancati alla didattica curricolare, vengono realizzati con il supporto delle aziende del territorio, in un'efficace lavoro di rete.

In questo panorama è evidente che il nostro Centro è chiamato a svolgere sempre più una funzione di collegamento e di orientamento verso il mondo del lavoro, rafforzando l'acquisizione di competenze spendibili sul lavoro su base territoriale e coinvolgendo le imprese.

Una collocazione geograficamente meno periferica di Agenzia Formativa ed un plesso più ampio consentirebbero di poter creare opportunità formative da mettere a disposizione dei giovani del territorio per la formazione di figure professionali mancanti nell'ambito del distretto della Valle Trompia.

Lo studio bresciano della CCIAA attribuisce all'artigianato "la capacità di creare nuove fonti di reddito sia per i tradizionali laboratori a gestione individuale e vendita diretta ai clienti, sia per le piccole imprese artigiane a conduzione familiare che operano a livello locale".

Sempre secondo le statistiche, i settori artigianali nella Provincia di Brescia che hanno ottime prospettive sono quello dell'intera filiera della manutenzione e riparazione di oggetti di qualsiasi tipo: termoidraulica, falegnameria, sartoria.

Anche secondo lo studio di I.r.e.s. "la capacità di riparare, rigenerare, ricostruire tipica del mondo artigiano, è oggi più attuale che mai".

L'artigianato infatti gioca un ruolo determinante nell'economia della Comunità. È tuttavia necessario far circolare le abilità nel territorio ovvero la trasmissione e lo scambio di conoscenze che generano infatti una ricaduta positiva sia in termini di potenziale nuova imprenditorialità sia di capacità innovativa dell'impresa già radicata.

### **I progetti dell'Agenzia Formativa.**

Si vogliono qui di seguito schematicamente individuare alcuni punti e mettere in luce alcuni aspetti che devono essere da guida per le future attività dell'agenzia formativa:

- migliorare le sinergie con le imprese del territorio per garantire una transizione più rapida al primo impiego e contribuire così alla riduzione del tasso di disoccupazione dei giovani;
- prestare sempre più attenzione ed impegnarsi in una logica di anticipazione per rispondere alle prospettive che si vanno delineando con particolare riferimento alle produzioni ad alta tecnologia;
- diffondere attraverso la formazione una nuova cultura economica, non solo tra i lavoratori, ma anche tra gli imprenditori;
- avere chiaro il quadro economico del nostro territorio per giungere ad una programmazione più aderente alle effettive necessità locali, guardando ai fabbisogni formativi ed occupazionali di un territorio che attengono alle esigenze sia di qualificazione sia di valorizzazione del capitale umano.



EX  
CENTRO  
CULTURALE  
R  
I  
Q  
U  
A  
L  
I  
F  
I  
C  
A  
Z  
I  
O  
N  
E  
COMUNE DI CONCESSIONE





## DESCRIZIONE DEL COMPLESSO

Il complesso è stato edificato nel 1932-33 su progetto realizzato nel 1927-28 dell'ing. Vittore Fontana e per un costo di £ 435.000.

L'obiettivo era la realizzazione delle nuove scuole a seguito dell'unificazione dei Comuni di Concesio e di San Vigilio.

Nell'area sorgono tre differenti edifici : l'edificio principale che si sviluppa su due livelli e che ospitava gli alunni, un edificio con sviluppo longitudinale adibito a palestra e una palazzina monopiano successiva adibita a casa del custode. L'intero complesso è circondato da area verde adibita a parco pubblico.

Attualmente è sede di alcune associazioni che operano nel territorio di Concesio e della Banda Musicale Comunale.

Gli edifici non versano in un particolare stato di degrado strutturale, al contrario dal punto di vista distributivo, impiantistico e del rispetto dell'abbattimento delle barriere architettoniche sono molto carenti.



EX  
CENTRO  
CULTURALE  
R  
I  
Q  
U  
A  
L  
I  
F  
I  
C  
A  
Z  
I  
O  
N  
E



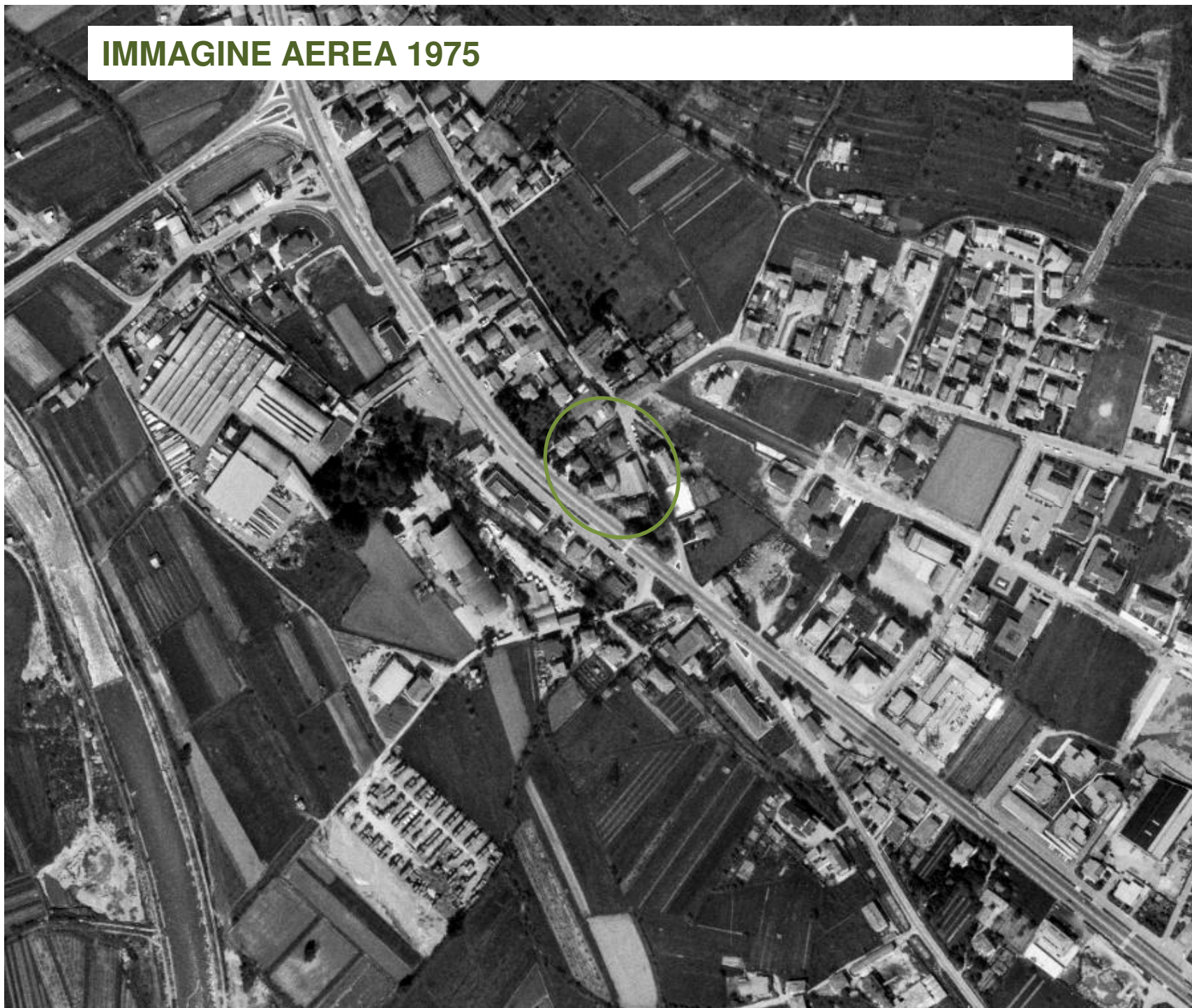
IMMAGINE AEREA 1954



EXCENTRO  
R I Q U A L I F I C A Z I O N E  
COMUNE DI CONCESSIONE



IMMAGINE AEREA 1975

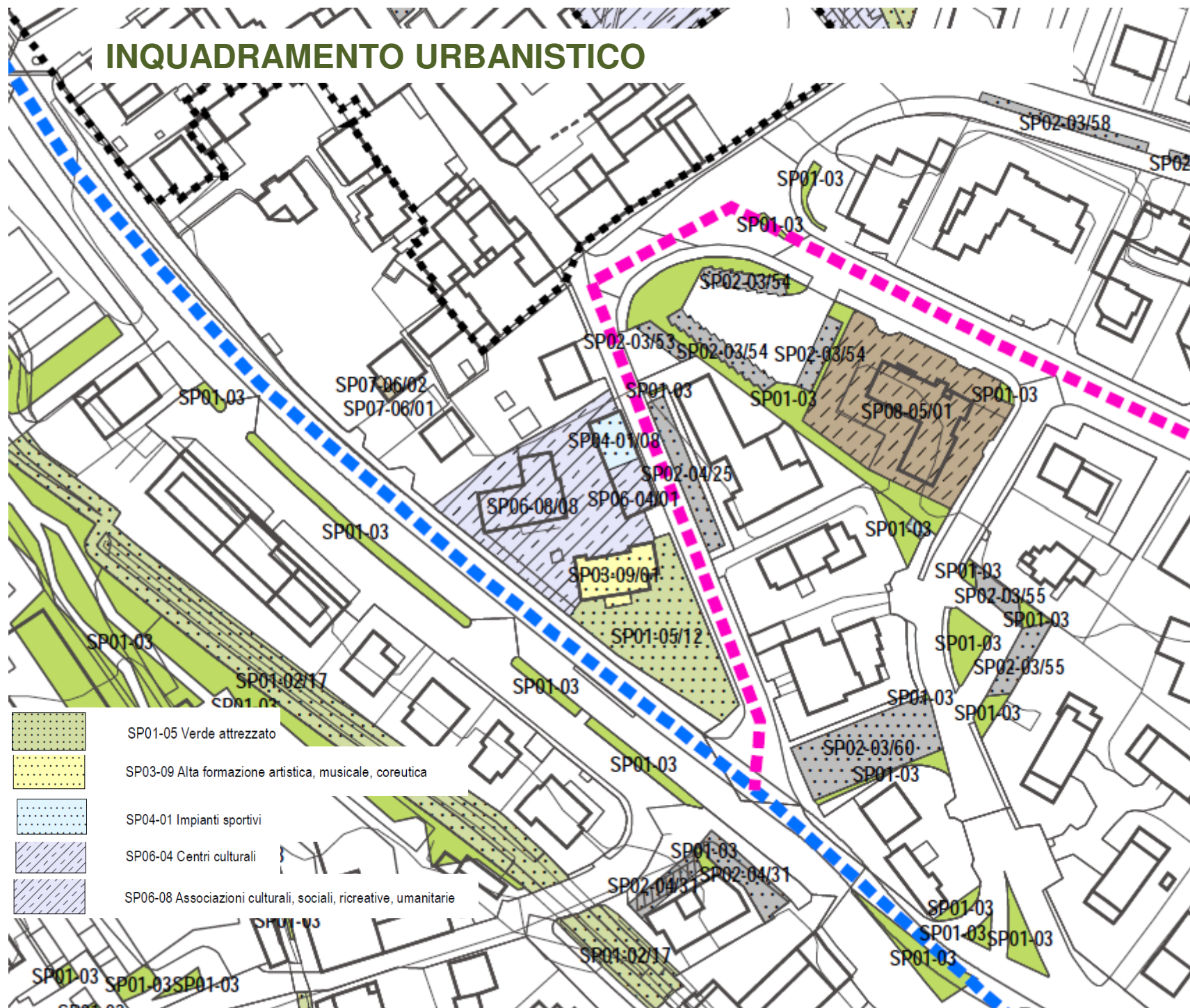


EXCENTRO  
R I Q U A L I F I C A Z I O N E  
COMUNE DI CONCESSIONE





# INQUADRAMENTO URBANISTICO



EXCEN  
R I Q U A L I F I C A Z I O N E  
C O M U N E D I C O N C E S S I O  
C U L T U R A L E



## PLANIMETRIA \_ STATO DI FATTO



### 1 EX SCUOLA

—  
adibita a sede di alcune  
associazioni

### 2 PALESTRA

—  
adibita ad ambienti per  
l'attività sportiva

### 3 PALAZZINA CUSTODE

—  
adibita a sede della Banda  
Musicale Comunale

### 4 PARCO PUBBLICO

EX CENTRO CULTURALE  
R I Q U A L I F I C A Z I O N E  
COMUNE DI CONCESSIONE





## DESCRIZIONE DEL PROGETTO

La riqualificazione del Centro Culturale ha come base i seguenti presupposti.

### BENE COMUNE

Una risorsa condivisa alla quale tutti hanno il diritto di accedere. Un bene comune da tutelare, per accrescere la propria conoscenza e il benessere della società.

### PARTECIPATO

Un organismo che coinvolge e stimola la partecipazione di tutta la comunità. Una struttura che valorizza il contributo dei singoli, delle associazioni e di tutte le energie del territorio.

### ACCOGLIENTE

Un luogo nel quale tutti possono sentirsi benvenuti. Uno spazio aperto, attento all'ascolto del territorio e alle esigenze della comunità. Un luogo per l'incontro.

### PLURALE

Uno spazio che accoglie la diversità delle idee e si arricchisce attraverso differenti contributi critici. Un luogo che cresce e fa crescere grazie alla pluralità, generando conoscenza.

EX  
CENTRO  
CULTURALE  
COMUNE DI CONCESSIONE  
RIQUALIFICAZIONE



## PLANIMETRIA \_ STATO DI PROGETTO



### 1 EDIFICIO PRINCIPALE

—  
accoglienza e sede delle  
associazioni

### 2 AUDITORIUM

—  
adibito ancora a palestra

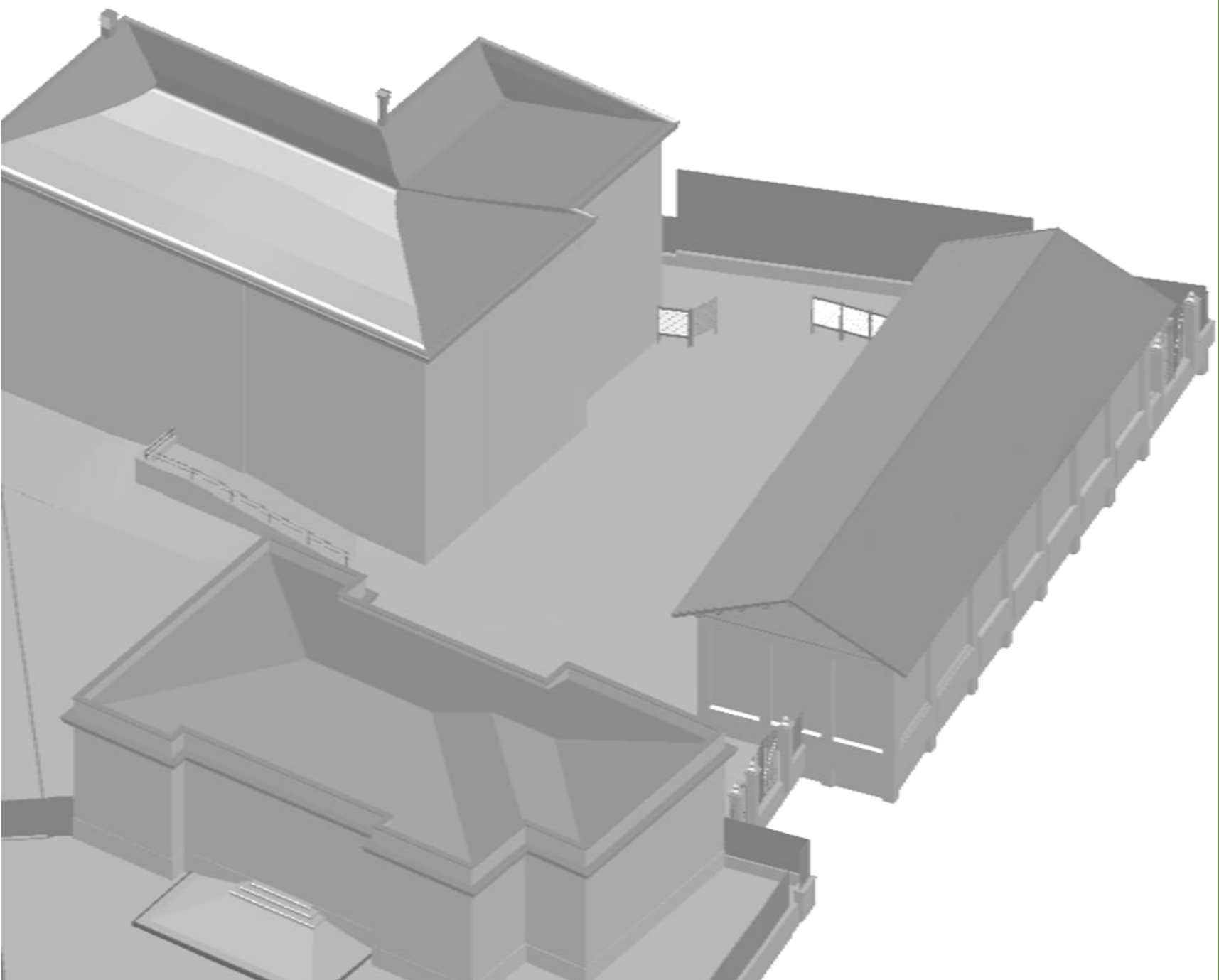
### 3 CASA DEL PELLEGRINO

—  
adibita a sede della Banda  
Musicale Comunale

### 4 PARCO PUBBLICO

EX  
CENTRO  
CULTURALE  
R  
I  
Q  
U  
A  
L  
I  
F  
I  
C  
A  
Z  
I  
O  
N  
E  
COMUNE DI CONCESSIONE





COMUNE DI CONCESIO  
**EXCENTRO CULTURALE**  
**RIRQUALIFICAZIONE**



## PLANIMETRIA \_ STATO DI PROGETTO



EX  
CENTRO  
CULTURALE  
R  
I  
Q  
U  
A  
L  
I  
F  
I  
C  
A  
Z  
I  
O  
N  
E



## CASA DELLE ASSOCIAZIONI

Sarà uno spazio rinnovato per accogliere le associazioni di Concesio nel centro del paese.

La Casa delle associazioni ospiterà tante realtà del volontariato che in questi anni si sono adoperate in prima persona per migliorare i locali a loro assegnati a beneficio di tutta la collettività.

Si compone di un interrato adibito a magazzino, di un piano rialzato con ambienti adibiti a sale riunioni e punti di ritrovo e di un primo piano dove ogni associazione avrà una propria sala.

### NUOVI SPAZI

Al fine di sostenere l'attività dell'associazionismo e del volontariato mettendo a disposizione sale attrezzate e idonee alle diverse attività

### NUOVE RELAZIONI

E' un luogo di ritrovo nel quale le associazioni possono collaborare anche in sinergia.

### PROMOZIONE CULTURALE

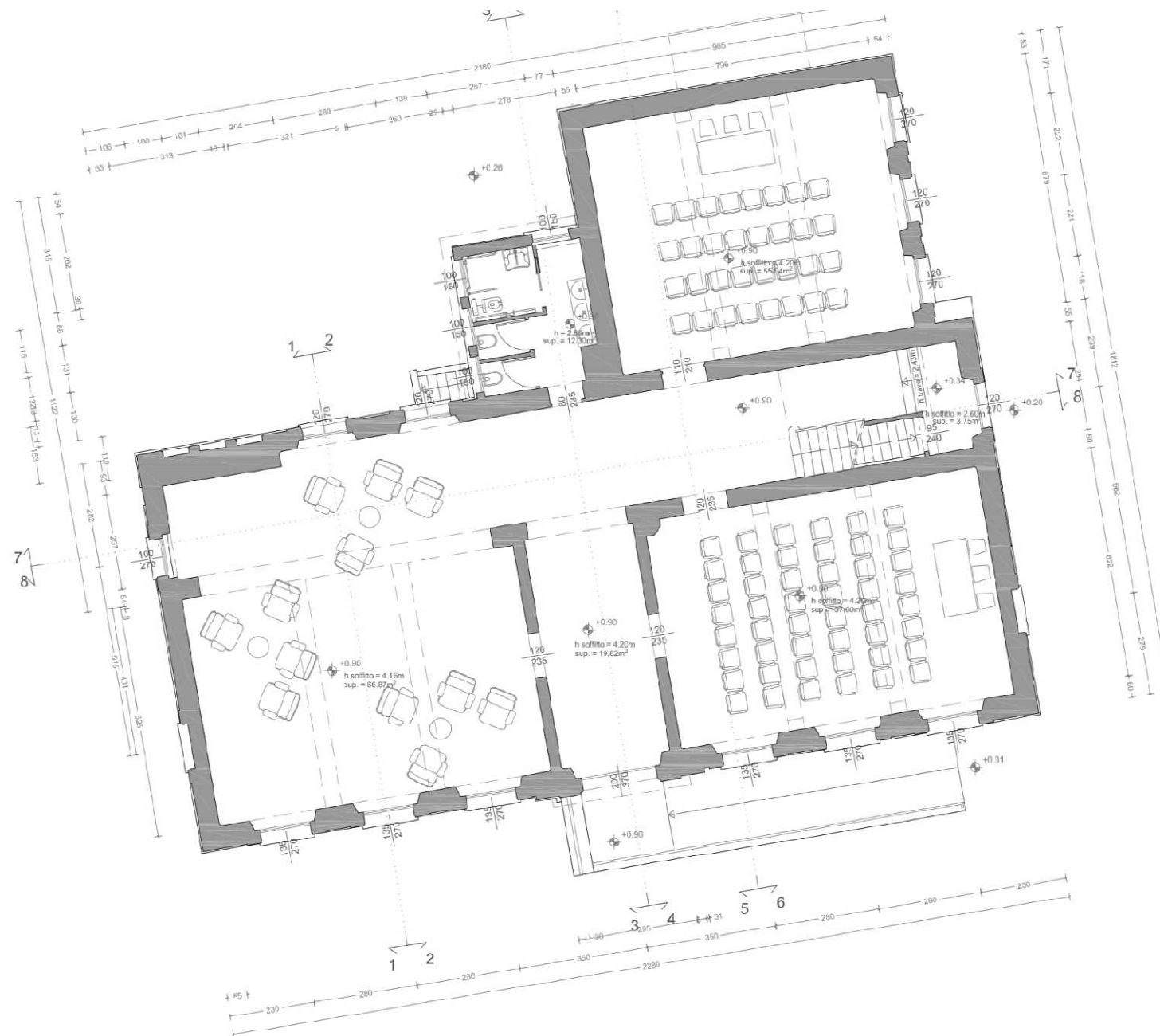
Le attività delle associazioni stimolano l'interesse dei cittadini ad avvicinarsi alle iniziative culturali e a occasioni di incontro e apprendimento.

EX  
CENTRO  
CULTURALE  
R  
I  
Q  
U  
A  
L  
I  
F  
I  
C  
A  
Z  
I  
O  
N  
E  
COMUNE DI CONCESIO





# PIANTA PIANO RIALZATO – CASA DELLE ASSOCIAZIONI



EX CEN  
R I Q U A L I F I C A Z I O N E  
COMUNE DI CONCESIO  
CULTURALE



# PIANTA PIANO PRIMO – CASA DELLE ASSOCIAZIONI



EX  
CEN  
TRO  
CUL  
TURALE  
R  
I  
Q  
U  
A  
L  
I  
F  
I  
C  
A  
Z  
I  
O  
N  
E



COMUNE DI CONCESIO



EX CEN  
R I Q U A L I F I C A Z I O N E  
COMUNE DI CONCESSIONE  
C U L T U R A L E





## AUDITORIUM

L'auditorium, data la sua natura socialmente aggregativa, potrà rappresentare un centro gravitazionale capace d'influenzare una politica urbana, instaurando un legame tra sé, il paese e il contesto fisico che lo circonda.

L'immagine caratterizzante di questo edificio si mostra in modo assai contrapposta tra il volume chiuso/opaco della sala e la trasparenza/permeabilità del *foyer*, ossia tra l'isolamento dello spazio per la musica o lo spettacolo e la manifesta apertura del resto dell'edificio all'esterno.

La **SALA PRINCIPALE**, di forma rettangolare, si svilupperà in alzato con delle gradinate ( $h = 17 \text{ cm}$ ) su cui poggiano le 90 poltroncine e ospitano i 2 posti per disabili. Tutte le pareti saranno rivestite con pannelli fissati alle pareti con perni elastici in grado di assorbire le vibrazioni. Daranno continuità al perimetro interno le 3 uscite di sicurezza. Anche il soffitto, conformato a vele dalla diversa curvatura per consentire la massima e migliore diffusione acustica, sarà in doghe di legno.

Il **FOYER**, il grande spazio che media l'ambiente esterno con l'auditorium, accoglierà il pubblico in un ambiente a doppia altezza ( $h = 9 \text{ m}$ ) illuminato da quattro lucernari piramidali e dall'ampia vetrata d'ingresso, elemento di filtro e relazione con il paese.

EX  
CENTRO  
CULTURALE  
R  
I  
Q  
U  
A  
L  
I  
F  
I  
C  
A  
Z  
I  
O  
N  
E

COMUNE DI CONCESIO

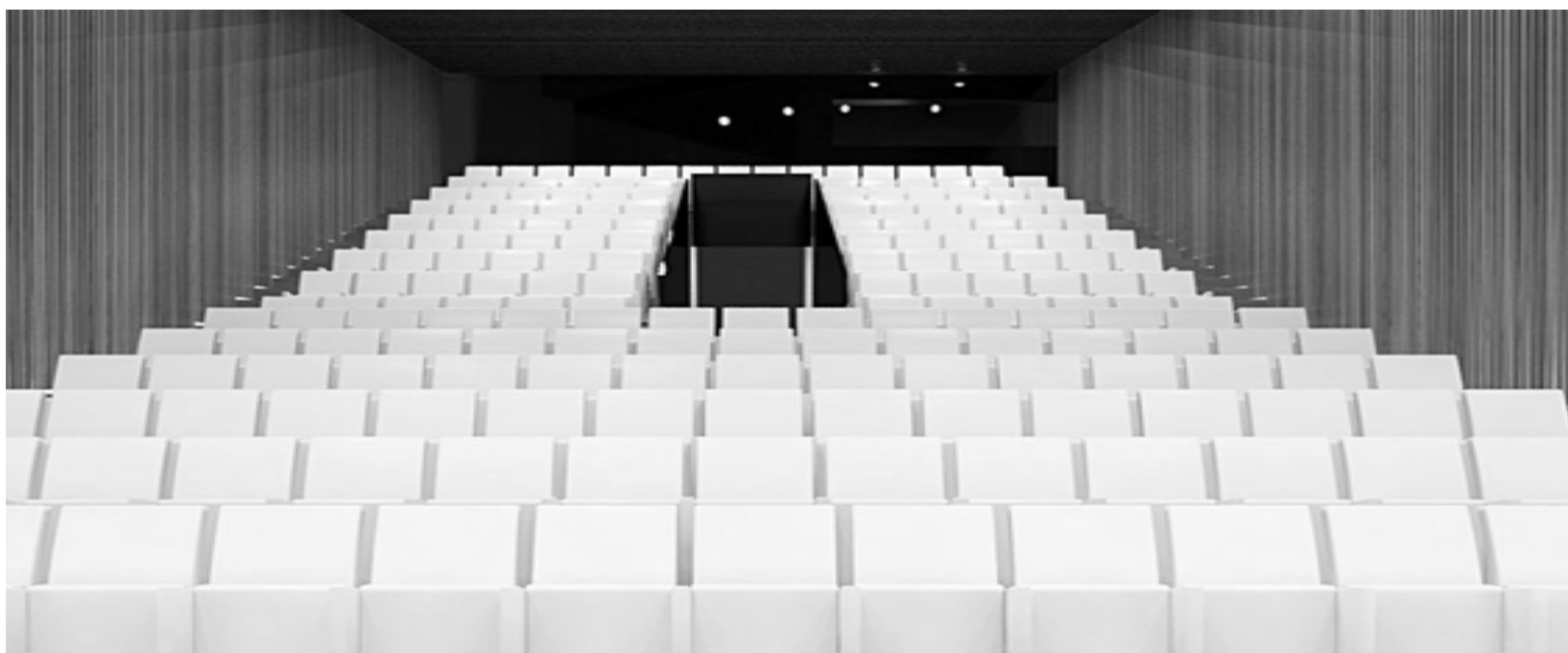
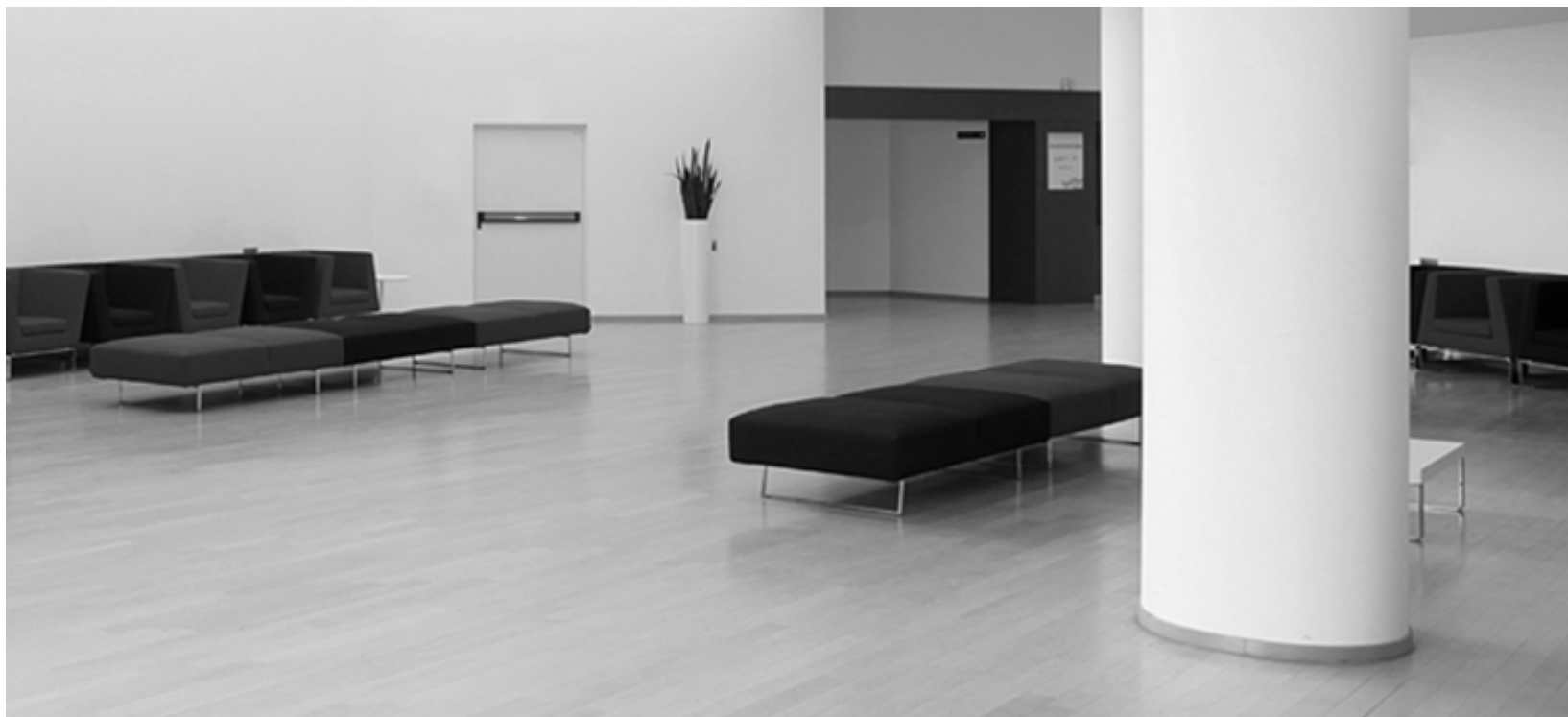


## A



COMMUNITY CONCENSIONS





EX CEN  
TR  
O  
C  
U  
L  
T  
U  
R  
A  
L  
E  
R  
I  
Q  
U  
A  
L  
I  
F  
I  
C  
A  
Z  
I  
O  
N  
E

COMUNE DI CONCESSIONE



## CASA DEL PELLEGRINO

L'edificio sarà il risultato di un processo attento, rivolto all'utilizzo di materiali, tecniche e metodi sensibili al contesto, in grado di sviluppare nuove capacità e possibili vie per promuovere l'economia locale attraverso la condivisione delle risorse disponibili.

Lo stabile offrirà: una sala conferenze per 50 posti, una sala soggiorno-refettorio, l'attrezzata per accogliere disabili eventuale bookshop e spazi espositivi. Potrà accogliere convegni culturali, congressi di categoria o aziendali.



EX  
CENTRO  
CULTURALE  
R  
I  
Q  
U  
A  
L  
I  
F  
I  
C  
A  
Z  
I  
O  
N  
E  
COMUNE DI CONCESSIONE





EXCENTRO CULTURALE  
COMUNE DI CONCESSIONE  
RIQUALIFICAZIONE





EX  
CEN  
TRO  
CUL  
TURALE  
R  
I  
Q  
U  
A  
L  
I  
F  
I  
C  
A  
Z  
I  
O  
N  
E

COMUNE DI CONCESIO



| QUADRO ECONOMICO - RIQUALIFICAZIONE CENTRO CULTURALE |                                  |                                                        |                |
|------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------|
| via RODOLFO da CONCESIO 3/5                          |                                  |                                                        |                |
| A                                                    | IMPORTO SERVIZIO DA APPALTARE    |                                                        |                |
|                                                      |                                  |                                                        |                |
|                                                      | 1                                | IMPORTO DEI LAVORI                                     | € 1.290.000,00 |
|                                                      | 1.1                              | Demolizioni                                            | 35.000,00 €    |
|                                                      | 1.2                              | Rivestimenti                                           | 45.000,00 €    |
|                                                      | 1.3                              | Copertura                                              | 170.000,00 €   |
|                                                      | 1.4                              | Tinteggiature interne                                  | 10.000,00 €    |
|                                                      | 1.5                              | Tinteggiature esterne                                  | 20.000,00 €    |
|                                                      | 1.6                              | Impianto elettrico                                     | 130.000,00 €   |
|                                                      | 1.7                              | Impianto idraulico                                     | 250.000,00 €   |
|                                                      | 1.8                              | Impianto termico                                       | 250.000,00 €   |
|                                                      | 1.9                              | Impianto di condizionamento                            | 180.000,00 €   |
|                                                      | 1.10                             | Abbattimento barriere architettoniche                  | 100.000,00 €   |
|                                                      | 1.11                             | Sistemazioni esterne                                   | 100.000,00 €   |
| 2                                                    | ONERI PER LA SICUREZZA           | € 25.000,00                                            |                |
| IMPORTO COMPLESSIVO DA APPALTARE                     |                                  | € 1.315.000,00                                         |                |
| B                                                    | SOMME A DISPOSIZIONE             |                                                        |                |
|                                                      |                                  |                                                        |                |
|                                                      | 1                                | Spese tecniche: progettazione, DL e collaudo           | € 150.000,00   |
|                                                      |                                  |                                                        |                |
|                                                      | 2                                | Iva al 10% su opere ordinarie (€ 1.215.000,00)         | € 121.500,00   |
|                                                      |                                  |                                                        |                |
|                                                      | 3                                | Iva al 4% su opere di abbattimento bb.aa. (100.000,00) | € 4.000,00     |
|                                                      |                                  |                                                        |                |
|                                                      | 4                                | Coordinamento della sicurezza                          | € 38.200,00    |
|                                                      |                                  |                                                        |                |
| 5                                                    | Incentivo art. 113 D.Lgs 50/2016 | € 26.300,00                                            |                |
|                                                      |                                  |                                                        |                |
| 6                                                    | Imprevisti                       | € 95.000,00                                            |                |
|                                                      |                                  |                                                        |                |
| TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE (B)                      |                                  | € 435.000,00                                           |                |
| (A)+(B) IMPORTO COMPLESSIVO                          |                                  | € 1.750.000,00                                         |                |

EX  
CENTRO CULTURALE  
RIQUALIFICAZIONE  
COMUNE DI CONCESIO



