



# COMUNE DI REANA DEL ROJALE

PROVINCIA DI UDINE

www.comune.reanadelrojale.ud.it

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

ORIGINALE

Reg. delibere N° 9	Ufficio competente RAGIONERIA/PERS ONALE
-----------------------	--

**OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI 2018-2020 E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2018-2020**

Oggi **ventitre 23-02-2018** del mese di **febbraio** dell'anno **duemiladiciotto** alle ore **00:00**, **in seguito a convocazione disposta con invito scritto e relativo ordine del giorno notificato ai singoli consiglieri**, nella sala consiliare si è riunito in seduta di Prima convocazione il Consiglio Comunale così composto:

	Presente/Assente		Presente/Assente
Canciani Emiliano	Presente	Ribis Luigino	Presente
Morandini Edy	Presente	Ribis Marina	Presente
Marcolongo Attilia	Presente	Bassi Paolo	Presente
Cattarossi Marco	Presente	Beltramini Clara	Presente
Zossi Anna	Presente	Fabris Lino	Assente
Bassi Giada	Presente	Fattori Luigino	Presente
Bertoni Moreno	Presente	Romano Matteo	Presente
Fattori Franco	Presente	Basso Catia	Assente
Miconi Dania	Presente		

Presenti 15 Assenti 2

Assessori esterni:

Cautero Tiziano	Presente
-----------------	----------

Partecipa alla seduta, ai sensi dell'art. 97, comma 4 – lett a) del D. Lgs. n. 267/2000 il Segretario Comunale Soramel Stefano.

Constatato legale il numero degli intervenuti, il Sig. Canciani Emiliano nella sua qualità di Sindaco, dichiara aperta la seduta ed invita il Consiglio a discutere e deliberare sull'oggetto sopraindicato.

## IL CONSIGLIO COMUNALE

### **PREMESSO:**

- che dal 01.01.2015 è entrata in vigore la nuova contabilità armonizzata di cui al D.Lgs. 118/2011, integrato e modificato dal D.Lgs. 126/2014;
- che l'art. 162 del Decreto Legislativo 267/2000, così come modificato dal D.Lgs. 126/2014, dispone che gli enti locali deliberano annualmente il bilancio di previsione finanziario riferito ad almeno un triennio, comprendente le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi, osservando i principi contabili generali e applicati allegati al D.Lgs. 118/2011, e successive modificazioni;

**RICHIAMATO** l'art. 11 del D.Lgs. 118/2011, così come modificato ed integrato dal D.Lgs. 126/2014, ed in particolare il comma 14 il quale prescrive che a decorrere dal 2016 gli enti di cui all'art. 2 adottano gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 (schemi armonizzati) che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria;

**CONSIDERATO** che gli schemi armonizzati di cui all'allegato 9 del D.Lgs. 118/2011 prevedono la classificazione delle voci per missioni e programmi di cui agli articoli 13 e 14 del citato D.Lgs. 118/2011 e la reintroduzione della previsione di cassa, che costituisce limite ai pagamenti di spesa;

**DATO ATTO** che l'unità di voto per l'approvazione del bilancio di previsione finanziario armonizzato è costituita dalle tipologie per l'entrata e dai programmi per la spesa;

**CONSIDERATO** che gli enti devono provvedere alla tenuta della contabilità finanziaria sulla base dei principi generali, ed in particolare in aderenza al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, in base al quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con l'imputazione all'esercizio nel quale vengono a scadenza;

**DATO ATTO** pertanto che, in applicazione del principio generale della competenza finanziaria, le previsioni di entrata e di spesa iscritte in bilancio si riferiscono agli accertamenti e agli impegni che si prevede di assumere in ciascuno degli esercizi cui il bilancio si riferisce ed esigibili nei medesimi esercizi e, mediante la voce "di cui FPV", all'ammontare delle somme che si prevede di imputare agli esercizi successivi;

**DATO ATTO** inoltre che sono iscritte in bilancio le previsioni delle entrate che si prevede di riscuotere o delle spese di cui si autorizza il pagamento nel primo esercizio considerato nel bilancio, senza distinzioni fra riscossioni e pagamenti in conto competenza e in conto residui;

**DATO ATTO** che le previsioni di entrata e di spesa sono state allocate in bilancio in base alle richieste dei Responsabili dei servizi e sulla base delle indicazioni fornite dall'Amministrazione, tenuto conto delle esigenze dei servizi e degli obiettivi di gestione da perseguire per gli anni 2018-2020;

**CONSIDERATA** l'attuale situazione economica generale e i notevoli cambiamenti a livello normativo che impattano direttamente sul bilancio dell'Ente, che hanno portato pertanto alla redazione dello schema di Bilancio di Previsione finanziario 2018-2020 in un contesto economico-finanziario sempre più difficile;

**DATO ATTO CHE** il programma dei lavori pubblici per il triennio 2018-2020 ed il programma annuale 2018 è stato adottato dalla Giunta Comunale con atto deliberativo n. 17 del 06.02.2018 e successivamente verrà approvato dal Consiglio Comunale;

**VISTO** il programma biennale delle forniture e dei servizi, di cui all'art. 21 del D. Lgs. n. 50/2016, approvato dalla Giunta comunale con deliberazione n. 124 del 26.10.2017;

**RICHIAMATO** l'art. 1, commi 26 e seguenti, della Legge n. 208/2015 (Legge di stabilità 2016), così come modificato dall'art. 1 comma 42 della Legge n. 232 dell'11/12/2016 (legge di bilancio 2017) ai sensi dei quali per gli anni 2016 e 2017 è sospesa l'efficacia delle delibere comunali nella parte in cui prevedono aumenti dei tributi e delle addizionali rispetto ai livelli di aliquote o tariffe applicabili per l'anno 2015, con espressa esclusione per le tariffe della TARI;

**DATO ATTO** che la legge di bilancio per il 2018 (L. 205/2017) ha confermato la proroga all'anno 2018 della sospensione di cui al punto precedente, e pertanto le previsioni di bilancio sono state elaborate mantenendo invariata la politica tariffaria vigente per l'anno 2017;

**RICHIAMATO** l'art. 1, comma 169, L. n. 296/06 (Legge finanziaria 2007) ai sensi del quale *“Gli enti locali deliberano le tariffe e le aliquote relative ai tributi di loro competenza entro la data fissata da norme statali per la deliberazione del bilancio di previsione. Dette deliberazioni, anche se approvate successivamente all'inizio dell'esercizio purché entro il termine innanzi indicato, hanno effetto dal 1° gennaio dell'anno di riferimento. In caso di mancata approvazione entro il suddetto termine, le tariffe e le aliquote si intendono prorogate di anno in anno.”*;

**VISTE** le seguenti deliberazioni giuntali:

- “Destinazione dei proventi delle sanzioni amministrative pecuniarie per violazioni al Codice della Strada – anno 2018”;
- “Fabbisogno del personale 2018-2020 e piano annuale delle assunzioni”;
- “Piano delle azioni positive triennio 2018-2020”;
- “Ricognizione delle eccedenze di personale ex art. 33 d.lgs. 165/2001 come modificato dall'art. 16 della l. 183/2011. anno 2018”;
- “Approvazione del piano di razionalizzazione delle spese di funzionamento per il triennio 2018-2020”;
- “Determinazione tariffe comunali dei servizi pubblici a domanda individuale – anno 2018”;
- “Carta di identità elettronica: emissione, modalità organizzative e determinazione dei corrispettivi”;
- “Bilancio di previsione esercizio finanziario anno 2018 – TOSAP – taxa occupazione spazi ed aree pubbliche – conferma tariffe”
- “Bilancio di previsione esercizio finanziario anno 2018 – imposta sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni – conferma tariffe”
- “Conferma per l'anno 2018 del canone ricognitorio (COSAP) su passi carrabili, accessi e diramazioni stradali”;
- Approvazione del piano delle opere pubbliche triennio 2018-2020;
- “Nuove tariffe cimiteriali”;
- “Artt. 151 e 170 del D.Lgs. 267/2000 – approvazione schema di documento unico di programmazione (DUP) 2018-2020”;
- “Approvazione schema del bilancio di previsione finanziario 2018-2020, della nota integrativa e del piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio (bilancio armonizzato di cui all'allegato 9 del D.Lgs. 118/2011);

**VISTE** le seguenti deliberazioni consiliari in approvazione:

- Ricognizione e valorizzazione del patrimonio immobiliare ed approvazione dell'elenco dei beni immobili da alienare e valorizzare per l'anno 2018;
- Approvazione piano finanziario della tassa sui rifiuti (TARI);
- Approvazione delle tariffe per l'applicazione della tassa sui rifiuti (TARI);
- Approvazione programma triennale opere pubbliche 2018-2020 ed elenco annuale lavori pubblici 2018;
- Approvazione aliquote IMU per l'anno 2018;
- Approvazione aliquote TASI per l'anno 2018;
- Approvazione aliquote IRPEF per l'anno 2018;

**VISTA** la tabella relativa ai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale prevista dalle disposizioni vigenti in materia;

**CONSIDERATO CHE** l'Ente non risulta strutturalmente deficitario, ai sensi dell'art. 242, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e pertanto non è tenuto a rispettare il limite minimo di copertura del costo complessivo dei servizi a domanda individuale fissato al 36% dall'art. 243 comma 2 lettera a) del D.Lgs. 267/2000;

**PRESO ATTO** del rispetto del vincolo di spesa sul personale di cui al comma 557 dell'art. 1 della Legge 296/2006;

**RICHIAMATO** l'art. 9 della Legge 243/2012, come modificata dalla Legge 164/2016, in materia di concorso degli enti locali agli obiettivi di finanza pubblica, in base al quale gli stessi devono conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, come eventualmente modificato ai sensi dell'art. 10 della citata Legge 243/2012;

**VISTO** il prospetto contenente le previsioni di competenza triennali rilevanti in sede di rendiconto ai fini della verifica del rispetto del saldo di cui all'art. 9 della Legge 243/2012, da cui risulta la coerenza del bilancio con gli obiettivi di finanza pubblica;

**VISTO** lo schema di DUP (Documento Unico di Programmazione) per gli esercizi 2018-2020 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 27 del 08.02.2018;

**VISTO** l'elenco dei mutui in ammortamento nel triennio 2018-2020, e verificata la capacità di indebitamento dell'ente entro i limiti stabiliti dall'art. 204 del D.Lgs. 267/2000;

**VISTA** la deliberazione consiliare n. 19 del 29.07.2017, esecutiva, con cui è stato approvato il rendiconto della gestione relativo all'anno finanziario 2016;

**VISTI** i bilanci delle società partecipate dall'Ente relativi all'esercizio 2016 (CAFC spa, A&T2000 spa, DITEDI scarl);

**DATO ATTO** che, ai sensi dell'art. 172 comma 1, viene allegato al presente bilancio di previsione l'elenco degli indirizzi internet di pubblicazione del rendiconto della gestione relativo al penultimo esercizio antecedente quello cui si riferisce il bilancio di previsione, dei rendiconti delle unioni di comuni e dei soggetti considerati nel gruppo "amministrazione pubblica" di cui al principio applicato del bilancio consolidato allegato n. 4/4 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni, relativi al penultimo esercizio antecedente quello cui il bilancio si riferisce;

**VISTO** il comma 1, dell'articolo 18-bis, del D. Lgs. n. 118/2011, il quale prevede che le regioni, gli enti locali e i loro enti ed organismi strumentali, adottano un sistema di indicatori semplici,

denominato “Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio” misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni;

**DATO ATTO** che, ai sensi del comma 3 dell’articolo 18-bis, del citato decreto legislativo n. 118/2011, gli enti locali ed i loro enti e organismi strumentali allegano il piano degli indicatori al bilancio di previsione o al budget di esercizio e al bilancio consuntivo o al bilancio di esercizio;

**RICHIAMATO** il Decreto del Ministro dell’Interno del 23/12/2015 con cui sono stati approvati gli schemi del piano in questione, a decorrere dall’esercizio 2016, con prima applicazione riferita al rendiconto della gestione 2016 e al bilancio di previsione 2018-2020.

**VISTO** pertanto il “Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio”, allegato alla presente deliberazione, per farne parte integrante e sostanziale;

**PRESO ATTO** che gli atti di cui ai punti precedenti rappresentano allegati al bilancio di previsione ai sensi art. 172 del D.Lgs. 267/2000 e successive modificazioni, e come tali sono allegati alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;

**DATO ATTO** che nell’esercizio 2016 l’ente ha rinviato l’adozione dei principi applicati della contabilità economico-patrimoniale con il conseguente affiancamento della contabilità economico patrimoniale alla contabilità finanziaria previsto dall’art. 2, commi 1 e 2, unitamente all’adozione del piano dei conti integrato di cui all’art. 4 del D.Lgs. 118/2011;

**CONSIDERATO** che il progetto di Bilancio è stato redatto nell’osservanza delle disposizioni vigenti in materia, comprese le normative che impongono tagli di spesa alle pubbliche amministrazioni (DL 78/2010; DL 95/2012, Legge 228/2012, DL 101/2013, DL 66/2014);

**DATO ATTO**, in particolare, che con riferimento ai vincoli di cui all’art. 6 del D.L. 78/2010, ed all’eventuale disapplicazione degli stessi ad opera dell’art. 21bis del D.L. 50/2017, il bilancio di previsione 2018-2020 è stato costruito considerando detti vincoli come vigenti, in quanto ad oggi non è possibile stabilire a priori se si realizzeranno le condizioni giuridiche che consentiranno all’ente di poter disapplicarli, soprattutto con riferimento alla verifica del rispetto del saldo di finanza pubblica, che sarà noto solo dopo l’invio della certificazione prevista dalla normativa entro il 31/03/2018;

**CONSIDERATO CHE** nel bilancio sono stabiliti gli stanziamenti destinati alla corresponsione delle indennità agli Amministratori e Consiglieri comunali dell’Ente;

**DATO ATTO** che la Giunta Comunale, con propria deliberazione n. 27 del 08.02.2018, ha approvato lo schema di Documento Unico di Programmazione 2018-2020 e ritenuto che tale documento sia stato predisposto tenendo conto del quadro legislativo vigente ;

**DATO ATTO** che la Giunta Comunale, con propria deliberazione n. 29 del 08.02.2018, ha approvato, così come è previsto dall’art. 174 del D.Lgs. 267/2000, lo schema di Bilancio di previsione finanziario 2018-2020 di cui all'allegato 9 del D.Lgs. 118/2011 e relativi allegati, compreso lo schema di nota integrativa al bilancio di previsione finanziario, redatta ai sensi dell’art. 11 comma 3 lettera g) e comma 5 del D.Lgs. 118/2011, ed in conformità a quanto stabilito dal principio contabile della Programmazione di cui all'allegato 4/1 al D. Lgs. 118/2011, che integra e dimostra le previsioni di bilancio;

**DATO ATTO:**

**CHE** il deposito degli schemi di bilancio di previsione finanziario 2018-2020 ed allegati, nonché degli atti contabili precedentemente citati è stato effettuato ai membri dell'organo consiliare con nota prot. n. 1435 del 12.02.2018;

**CHE** l'organo di revisione ha espresso parere favorevole alla proposta di bilancio ed ai suoi allegati (prot. 1454 del 12.02.2018);

**TENUTO CONTO** che si rende necessario procedere, così come è previsto dall'art. 174 del D.Lgs. 267/2000, all'approvazione del documento unico di programmazione (DUP) 2018-2020, del Bilancio di previsione finanziario 2018-2020, della nota integrativa al bilancio, del Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, e di tutti gli allegati previsti dalla normativa;

**VISTO** il D.Lgs. 267/2000 del 18 agosto 2000;

**VISTO** il D.Lgs n. 118/2011;

**ACQUISITO** il parere favorevole, sotto il profilo della regolarità contabile e tecnica, da parte del Responsabile del Servizio Finanziario;

Uditi gli interventi:

Su questo punto all'ordine del giorno il Sindaco formula un ringraziamento alla Ragioniera e al Revisore per aver predisposto i documenti contabili in tempi brevi;

Il Sindaco pass poi la parola al Vicesindaco il quale si associa al ringraziamento del Sindaco alla Ragioniera e al Revisore; il Vicesindaco evidenzia che sono stati rispettati i tempi inizialmente previsti per l'approvazione del bilancio di previsione 2018 – 2020; la volontà di approvare velocemente il bilancio è dovuta al fatto di consentire agli uffici di lavorare e portate avanti le varie cose; il Vicesindaco ricorda che il 20 febbraio si è svolta la Commissione bilancio e che resta ferma la disponibilità a raccogliere idee; di diversi argomenti collegati al bilancio si è già discusso nei punti precedenti; i tributi e le tariffe confermati, salvo la TARI che non può restare uguale perché segue i costi del servizio; le tariffe sui servizi sono rimaste uguali ed è stata introdotta una esenzione per il terzo figlio di famiglie residenti che frequentano le scuole del Comune di Reana; sono state variate le tariffe relative ai loculi cimiteriali in base alla posizione del loculo; sulla parte delle spese correnti si registra una riduzione della spesa per il personale dovuta ai pensionamenti; nel contempo si spende di più per prestazioni di servizi, in quanto ci sono delle figure esterne che supportano gli uffici comunali; per la parte investimenti, il Vicesindaco fa presente che per coprire i contributi regionali che prevedono una compartecipazione del Comune, si prevede di fare mutui per euro 315.000,00; è da vari anni che non si fanno mutui, come rilevato in sede di Commissione bilancio sulla riduzione del peso degli interessi;

Il Sindaco chiede se ci sono interventi;

Interviene il Consigliere Beltramini Clara la quale rileva che tra i documenti messi a disposizione con l'avviso di deposito, mancava stampa del bilancio per capitoli; chiesto il file per avere maggiori informazioni sugli aspetti contabili e capire meglio le scelte effettuate;

Risponde il Sindaco il quale tale documento non costituisce atto allegato del bilancio per il Consiglio Comunale, in quanto non approvato con la deliberazione della Giunta di approvazione dello schema di bilancio;

Replica il Consigliere Beltramini Clara la quale richiama le disposizioni del regolamento di contabilità, lo Statuto comunale e la nota integrativa al bilancio che prevede forme di pubblicità obbligatoria del bilancio

di previsione; fa presente che si sono tenute 5 Commissioni in una settimana; con questo modo di fare non si è capito cosa significa il contributo della minoranza;

Interviene il Consigliere Romano Matteo il quale chiede all'Assessore al bilancio di convocare la Commissione bilancio prima dell'approvazione dello schema di bilancio da parte della Giunta comunale e non dopo; rileva poi che dall'esame dei documenti si registra un invecchiamento della popolazione e una percentuale di laureati nel Comune di Reana del Rojale del 3,63%; segnala che tale dato potrebbe essere un problema per il futuro e sarebbe bene incentivare i giovani per proseguire gli studi; sensibilizzare quindi sull'importanza della formazione scolastica e universitaria;

Risponde l'Assessore Marcolongo Attilia la quale si dice colpita dall'analisi dei dati; rileva che la laurea è un titolo importante e che sulla dispersione scolastica non si riesce a fare molto nemmeno a livelli più alti (Ministero dell'Istruzione e Università) e che pertanto le possibilità per il comune in tal senso non sono molte; sono previste forme di incentivazione per i ragazzi meritevoli;

Replica il Consigliere Romano Matteo il quale precisa che la laurea non è un discorso elitario e che il problema è a livello nazionale, dove si registra una percentuale di laureati più bassa rispetto all'estero;

Interviene il Consigliere Bassi Paolo il quale ricorda la questione delle UTI: mancano 90.000,00 euro provenienti dalle UTI; il dato è questo; precisa che non ci sono costi per entrare in UTI; i Comuni in UTI ricevono più contributi;

Risponde il Sindaco il quale precisa che presentare la domanda di contributo come UTI dava più punti; Reana del Rojale ha presentato domanda da solo ed ha ottenuto 250.000,00 euro; le UTI invece hanno preso 250.000,00 euro da dividere fra tutti i comuni; il Sindaco fa presente che è evidente il vantaggio economico per il Comune di Reana del Rojale;

Replica il Consigliere Bassi Paolo il quale evidenzia che non ha peso il contributo singolo, ma il fatto di essere in un sistema; non si tratta spiega il Consigliere Bassi Paolo di difendere la legge regionale sulle UTI, ma di avere il massimo vantaggio per l'Ente; la scelta di non essere entrati in UTI ha fatto perdere delle occasioni; rileva poi che nel giornalino "Informa Rojale" sono state inserite delle questioni politiche; evidenzia che il giornalino è nato 30 anni fa con lo scopo di informare e non di fare polemiche;

Interviene il Consigliere Basso Catia la quale chiede se possibile prevedere la rottamazione delle cartelle relative agli accertamenti IMU o altre forme per ridurre le sanzioni;

Risponde il Vicesindaco il quale dice di avere chiesto alla dott. Pascolo di verificare cosa si può fare;

Interviene il Segretario comunale il quale spiega che il contribuente può avvalersi dell'istituto del ravvedimento operoso che consente una significativa riduzione delle sanzioni; precisa che non vi sono invece possibilità di prevedere forme di rottamazione delle cartelle relative ai tributi locali;

Interviene il Consigliere Beltramini Clara la quale evidenzia le difficoltà nell'ambito culturale e le conseguenti difficoltà dell'Assessore Zossi Anna sui della cultura, anche in forza del fatto che solo il 3% della popolazione è laureato; rileva che la biblioteca, grazie alla nuova gestione, è molto migliorata e propone di pensare a ricostituire la Commissione biblioteca che in passato ha funzionato; rileva le difficoltà a realizzare eventi culturali e le difficoltà del centro di aggregazione dove è difficile portare i giovani a discutere; il Consigliere Beltramini Clara evidenzia poi, quale responsabile di una associazione sportiva, che vi sono difficoltà nella gestione dei genitori; i figli che escono dal nucleo familiare per partecipare ad un evento sportivo non riescono a superare un concetto di individualità per inserirsi in un contesto condiviso; segnala poi che il 23% della popolazione è over 65 anni e che si dovrà pensare a come affrontare situazioni di non autosufficienza, come, ad esempio, delle residenze per anziani; chiede poi chiarimenti sull'affidamento dell'incarico per la rilevazione del rumore ante e post realizzazione della centralina;

Risponde il Sindaco il quale precisa che compito del Comune è quello di definire il Piano di classificazione acustica, invece tutte le misurazioni successive devono essere fatte dalla ditta che ha realizzato l'opera;

Interviene il Consigliere Beltramini Clara la quale chiede conto della somma di euro 1.500,00 per la convenzione della polizia locale;

Risponde il Sindaco il quale precisa che si tratta delle spese per la condivisione del Comandante;

Interviene l'Assessore Marcolongo Attilia la quale evidenzia che si tratta di una cifra prevista dallo schema di convenzione approvata;

Replica il Consigliere Beltramini Clara la quale dice di avere ben presente il testo della convenzione; chiede che tipo di risultati ha dato questa convenzione; chiede poi precisazioni sul fabbisogno del personale, sui criteri di adeguatezza del Comuni, i 160 indicatori; e sull'adesione alle reti delle stazioni appaltanti;

Risponde il Sindaco il quale ricorda che al 31.12.2017 il Comune di Reana del Rojale era adeguato; sul fabbisogno del personale il Sindaco evidenzia che non vi sono necessità di personale, salvo il vigile per il quale la procedura di mobilità è stata avviata;

In ordine alla convenzione della polizia locale l'Assessore Marcolongo Attilia evidenzia che i risultati sono buoni e che, ad esempio, in questo modo è stato possibile fare la domanda di contributo per la sicurezza;

Il Sindaco precisa che nell'ambito della convenzione rientrano anche tutte le gare per l'acquisto delle attrezzature per la polizia locale; in ordine alle stazioni appaltanti il Sindaco evidenzia che al momento non vi è interesse ad aderire;

Interviene il Consigliere Beltramini Clara la quale evidenzia che l'ANCI ha ridefinito i criteri per l'adeguatezza; segnala che sono previste forme di gestione in rete di bilanci e opere pubbliche;

Risponde il Sindaco il quale rileva che al momento l'adesione a forme di gestione associata non sono previste; la gestione diretta del servizio finanziario ha consentito di approvare il bilancio il 23 febbraio; in ordine all'adeguatezza il Sindaco fa presente che i criteri sono stati portati alla ribalta dall'ultima modifica della legge regionale 26/2014; la Regione FVG ha ceduto all'ANCI la definizione dei criteri di adeguatezza e che il Comune di Reana del Rojale poteva essere definito adeguato;

Interviene il Consigliere Beltramini Clara la quale fa presente che per effetto delle cessazioni del personale, l'ufficio tributi era chiuso;

Risponde il Sindaco che si valuterà una riconfigurazione del personale; in ordine al personale ad esse UTI il Sindaco riporta l'esempio del Comune di Tricesimo dove 4 vigili sono stati trasferiti all'UTI del Friuli Centrale, ora che il Comune passa ad altra UTI e vigili restano all'UTI del Friuli Centrale e con evidenti difficoltà per il Comune di Tricesimo;

Interviene l'Assessore Zossi Anna la quale ringrazia il Consigliere Beltramini Clara per l'intervento sul tema della cultura ed apprezza che si percepisca lo sforzo per promuovere le iniziative culturali;

Interviene il Consigliere Beltramini Clara che chiede informazioni sulla consulta degli imprenditori;

Risponde il Vicesindaco il quale fa presente che la consulta sarà ampliata anche a commercianti ed industria per avere anche il loro apporto;

Interviene il Sindaco il quale precisa che i riferimenti del Consigliere Beltramini Clara al regolamento di contabilità devono ritenersi superati con la nuova contabilità armonizzata; il bilancio per capitoli può essere utile, ma non è più obbligatorio; il bilancio per capitoli è stato reso comunque disponibile dopo che il termine per proporre emendamenti che non sono pervenuti;

Interviene il Consigliere Miconi Dania la quale fa presente che in ordine al bilancio per capitoli, il bilancio di previsione degli enti locali si avvicina a quello delle società private, per i quali sono previsti documenti esplicativi aggiuntivi;

Interviene il Consigliere Beltramini Clara che fa presente che sarebbe bene rivedere il regolamento di contabilità per lavorare meglio;

Dopodiché si passa alla votazione;

Con voti n. 11 favorevoli, n. 5 contrari (Romano Matteo, Beltramini Clara, Bassi Paolo, Fattori Luigino, Basso Catia), n. / astenuti, su n. 16 Consiglieri votanti e n. 16 Consiglieri presenti;

## **DELIBERA**

**1) DI APPROVARE** il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2018-2020;

**2) DI APPROVARE** il Bilancio di previsione finanziario 2018-2020, redatto secondo gli schemi di cui all'allegato 9 al D. Lgs. 118/2011, nelle risultanze finali che si riportano nel seguente prospetto:

<b>PARTE ENTRATA</b>	<b>Previsioni 2018</b>	<b>Previsioni 2019</b>	<b>Previsioni 2020</b>
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	10.466,03	9.591,00	9.591,00
Fondo pluriennale vincolato di parte capitale	184.049,60	0,00	0,00
TITOLO I - <i>Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	2.069.000,00	2.069.000,00	2.069.000,00
TITOLO II - <i>Trasferimenti correnti</i>	1.563.158,52	1.525.176,78	1.499.176,78
TITOLO III - <i>Extratributarie</i>	488.099,53	481.800,00	481.800,00

TITOLO IV - Entrate in conto capitale	767.534,00	92.534,00	92.534,00
TITOLO V - Entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
TITOLO V - <i>Accensioni di prestiti</i>	314.218,88	250.000,00	50.000,00
TITOLO VI - Anticipazioni da istituto tesoriere	500.000,00	500.000,00	500.000,00
TITOLO VII - Entrate <i>per conto terzi e partite di giro</i>	2.326.000,00	2.326.000,00	2.326.000,00
Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Generale parte entrata</b>	<b>8.222.526,56</b>	<b>7.254.101,78</b>	<b>7.028.101,78</b>

<b>PARTE SPESA</b>	<b>Previsioni 2018</b>	<b>Previsioni 2019</b>	<b>Previsioni 2020</b>
TITOLO I - <i>Spese correnti</i>	3.683.827,08	3.595.044,78	3.517.586,78
TITOLO II - <i>Spese in conto capitale</i>	1.358.768,48	485.500,00	335.500,00
TITOLO III - <i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	0,00	0,00	0,00
TITOLO IV - <i>Spese per rimborso prestiti</i>	353.931,00	347.557,00	349.015,00
TITOLO V - Chiusura anticipazioni da istituto cassiere	500.000,00	500.000,00	500.000,00
TITOLO VII - <i>Servizi per conto terzi e partite di giro</i>	2.326.000,00	2.326.000,00	2.326.000,00
disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Generale parte spesa</b>	<b>8.222.526,56</b>	<b>7.254.101,78</b>	<b>7.028.101,78</b>

3) **DI APPROVARE** la nota integrativa allegata al bilancio di previsione finanziario 2018-2020;

4) **DI APPROVARE** il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, redatto secondo gli schemi di cui al Decreto del Ministro dell'Interno del 23/12/2015;

5) **DI DARE ATTO** che il Revisore si è espresso favorevolmente con proprio parere prot. n. 1454 del 12.02.2018;

6) **DI ALLEGARE** alla presente deliberazione, le seguenti deliberazioni giuntali:

- “Destinazione dei proventi delle sanzioni amministrative pecuniarie per violazioni al Codice della Strada – anno 2018” – delibera n. 19 del 08.02.2017;
- “Fabbisogno del personale 2018-2020 e piano annuale delle assunzioni” – delibera n. 20 del 08.02.2017;
- “Piano delle azioni positive triennio 2018-2020” – delibera n. 21 del 08.02.2017;

- “Ricognizione delle eccedenze di personale ex art. 33 d.lgs. 165/2001 come modificato dall'art. 16 della l. 183/2011. anno 2018” – delibera n. 7 del 30.01.2018;
- “Approvazione del piano di razionalizzazione delle spese di funzionamento per il triennio 2018-2020” – delibera n. 22 del 08.02.2018;
- “Determinazione tariffe comunali dei servizi pubblici a domanda individuale – anno 2018” – delibera n. 23 del 08.02.2018;
- “Carta di identità elettronica: emissione, modalità organizzative e determinazione dei corrispettivi” – delibera n. 6 del 30.01.2018;
- “Bilancio di previsione esercizio finanziario anno 2018 – TOSAP – taxa occupazione spazi ed aree pubbliche – conferma tariffe” – delibera n. 24 del 08.02.2018;
- “Bilancio di previsione esercizio finanziario anno 2018 – imposta sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni – conferma tariffe” – delibera n. 25 del 08.02.2018;
- “Conferma per l’anno 2018 del canone ricognitorio (COSAP) su passi carrabili, accessi e diramazioni stradali” – delibera n. 26 del 08.02.2018;
- Approvazione del piano delle opere pubbliche triennio 2018-2020 – delibera n. 17 del 06.02.2018;
- “Nuove tariffe cimiteriali” – delibera n. 28 del 08.02.2018;
- “Artt. 151 e 170 del D.Lgs. 267/2000 – approvazione schema di documento unico di programmazione (DUP) 2018-2020” – delibera n. 27 del 08.02.2018;
- “Approvazione schema del bilancio di previsione finanziario 2018-2020, della nota integrativa e del piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio (bilancio armonizzato di cui all’allegato 9 del D.Lgs. 118/2011) – delibera n. 29 del 08.02.2018;

**7) DI ALLEGARE** la tabella ai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale prevista dalle disposizioni vigenti in materia (rendiconto 2016);

**8) DI ALLEGARE** l'elenco degli indirizzi internet di pubblicazione del rendiconto della gestione relativo al penultimo esercizio antecedente quello cui si riferisce il bilancio di previsione, dei rendiconti delle unioni di comuni e dei soggetti considerati nel gruppo "amministrazione pubblica" di cui al principio applicato del bilancio consolidato allegato al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni, relativi al penultimo esercizio antecedente quello cui il bilancio si riferisce;

**9) DI ALLEGARE** la deliberazione consiliare n. 19 del 29.07.2017, esecutiva, con cui è stato approvato il rendiconto della gestione relativo all’anno finanziario 2016;

**10) DI DARE ATTO** che, ai sensi dell’art. 174 c. 4 del D.Lgs. n. 267/2000, il bilancio di previsione finanziario 2018-2020 verrà pubblicato sul sito internet dell’ente, sezione “Amministrazione Trasparente”, secondo gli schemi di cui al DPCM 22/09/2014;

**11) DI DARE ATTO** che il bilancio di previsione finanziario 2018-2020 verrà trasmesso alla Banca Dati Amministrazioni Pubbliche (BDAP) entro 30 giorni dall’approvazione, secondo gli schemi di cui all’allegato tecnico di trasmissione ex art. 5 del DM 12/5/2016 ed aggiornato il 18/10/2016: l’invio dei dati alla Banca Dati Amministrazioni Pubbliche (BDAP) assolve all’obbligo previsto dall’art. 227 comma 6 del Dlgs 267/2000 di trasmissione telematica alla Corte dei Conti;

## IL CONSIGLIO COMUNALE

Successivamente, a seguito di separata votazione

Con voti n. 11 favorevoli, n. 5 contrari (Romano Matteo, Beltramini Clara, Bassi Paolo, Fattori Luigino, Basso Catia), n. / astenuti, su n. 16 Consiglieri votanti e n. 16 Consiglieri presenti.

**DELIBERA**

Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art.1, c.19, della L.R. 21/2003.

I pareri, qualora espressi, sono stati sottoscritti digitalmente a norma di legge secondo quanto previsto dal D.Lgs 267/2000 art. 49 e art.147Bis ed allegati alla presente deliberazione.

Data lettura della presente delibera, viene approvata e sottoscritta

**Il Sindaco**  
**Canciani Emiliano**

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi e con gli effetti di cui agli artt. 20 e 21 del d.lgs n. 82/2005; sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

**Il Segretario Comunale**  
**Soramel Stefano**

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi e con gli effetti di cui agli artt. 20 e 21 del d.lgs n. 82/2005; sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

Allegato alla deliberazione

## **DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE N. 9 del 23-02-2018**

**Oggetto: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI  
ESERCIZI 2018-2020 E DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE (DUP) 2018-2020**

---

### **CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Si certifica, che copia del presente atto viene affissa da oggi all'albo pretorio per la prescritta pubblicazione dal 28-02-2018 al 15-03-2018 con numero di registrazione all'albo pretorio 126.

Comune di Reana del Rojale li  
28-02-2018

L' INCARICATO  
Mauro Ermanno

Documento informatico firmato digitalmente in originale ai sensi e con gli effetti di cui agli artt. 20 e 21 del d.lgs n. 82/2005; sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa

Allegato alla deliberazione

## **DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE N. 9 del 23-02-2018**

**Oggetto: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI  
ESERCIZI 2018-2020 E DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE (DUP) 2018-2020**

---

### **CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'**

Si certifica che la presente deliberazione è stata pubblicata nelle forme di legge all'Albo Pretorio del Comune, senza riportare nei primi dieci giorni di pubblicazione denunce di vizi di legittimità o competenza, per cui la stessa è DIVENUTA ESECUTIVA ai sensi del 3° comma dell'art. 134 del D. Lgs. 18.8.2000, n. 267.

Comune di Reana del Rojale li  
28-02-2018

L'INCARICATO  
Soramel Stefano

Documento informatico firmato digitalmente in originale ai sensi e con gli effetti di cui agli artt. 20 e 21 del d.lgs n. 82/2005; sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa

**Comune di Reana del Rojale**

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

**PERIODO: 2018 - 2019 - 2020**

# INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	3
1 Sezione strategica	Pag.	4
2 Analisi di contesto	Pag.	6
2.1.1 Popolazione	Pag.	8
2.1.2 Territorio	Pag.	9
2.1.3 Struttura organizzativa	Pag.	10
2.1.4 Strutture operative	Pag.	12
2.2 Organismi gestionali	Pag.	13
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	14
2.2.2 Società Partecipate	Pag.	14
3.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	15
3.2 Elenco opere pubbliche finanziate negli anni precedenti	Pag.	16
3.3 Fonti di finanziamento	Pag.	17
3.4 Analisi delle risorse	Pag.	19
3.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	23
3.6 Quadro riassuntivo	Pag.	26
4 Coerenza con il patto di stabilità	Pag.	27
5 Linee programmatiche di mandato	Pag.	28
6 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	36
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	36
Stampa dettagli per missione	Pag.	38
7 Sezione operativa	Pag.	57
Stampa dettagli per missione/programma	Pag.	59
8 Spese per le risorse umane	Pag.	109

## **PREMESSA**

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

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

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

### **Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)**

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

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

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

# SEZIONE STRATEGICA

## 1. LA SEZIONE STRATEGICA

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

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

Il Comune di Reana del Rojale, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, il Programma di mandato dando così avvio al ciclo di gestione della Performance.

## I contenuti programmatici della Sezione Strategica



# ANALISI DI CONTESTO

Comune di Reana del Rojale

## 2. ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

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

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

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

### 2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				5.032
Popolazione residente a fine 2016 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	4.909
	di cui:	maschi	n.	2.387
		femmine	n.	2.522
	nuclei familiari		n.	2.187
	comunità/convivenze		n.	3
Popolazione al 1 gennaio 2016			n.	4.966
Nati nell'anno	n.	39		
Deceduti nell'anno	n.	62		
		saldo naturale	n.	-23
Immigrati nell'anno	n.	165		
Emigrati nell'anno	n.	199		
		saldo migratorio	n.	-34
Popolazione al 31-12-2016			n.	4.909
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	264
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	337
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	616
In età adulta (30/65 anni)			n.	2.534
In età senile (oltre 65 anni)			n.	1.158

Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	3,63 %
	Diploma	78,77 %
	Lic. Media	8,03 %
	Lic. Elementare	2,16 %
	Alfabeti	6,50 %
	Analfabeti	0,91 %

## 2.1.2 TERRITORIO

<b>Superficie in Km<sup>q</sup></b>				20,00
<b>RISORSE IDRICHE</b>				
	* Laghi			1
	* Fiumi e torrenti			2
<b>STRADE</b>				
	* Statali		Km.	2,00
	* Provinciali		Km.	12,00
	* Comunali		Km.	39,00
	* Vicinali		Km.	20,00
	* Autostrade		Km.	0,00
<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>				
				Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>		ultimo atto: approvazione variante n. 35 al piano regolatore generale comunale
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>				
* Industriali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>		Delibera di Consiglio comunale n. 16 del 11.06.2015
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
			<b>AREA INTERESSATA</b>	<b>AREA DISPONIBILE</b>
<b>P.E.E.P.</b>	mq.	0,00	mq.	0,00
<b>P.I.P.</b>	mq.	0,00	mq.	0,00

## 2.1.3 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

### PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
PLA.4	1	1	C.1	0	0
PLA.5	1	1	C.2	1	1
A.3	0	0	C.3	1	1
A.4	0	0	C.4	5	5
A.5	0	0	C.5	2	2
B.1	0	0	D.1	0	0
B.2	3	3	D.2	1	1
B.3	2	2	D.3	1	1
B.4	0	0	D.4	1	1
B.5	1	1	D.5	0	0
B.6	1	1	D.6	0	0
B.8	4	4	Dirigente	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>TOTALE</b>	<b>12</b>	<b>12</b>

#### Totale personale al 31-12-2016:

di ruolo n.	25
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	5	5	B	1	1
C	3	3	C	2	2
D	1	1	D	1	1
<b>Dir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Dir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	1	1	B	1	1
C	3	2	C	2	2
D	0	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	3	3	B	11	11
C	1	1	C	11	10
D	1	1	D	3	3
Dir	0	0	Dir	0	0
			<b>TOTALE</b>	<b>25</b>	<b>24</b>

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

<b>SETTORE</b>	<b>DIPENDENTE</b>
Responsabile area amministrativa – Vice Segretario	<b>Moira Sandri</b>
Responsabile area tecnica	<b>Bruno Pugnale</b>
Responsabile area finanziaria e tributi	<b>Stefania Pascolo</b>
Responsabile polizia municipale	<b>Gabriele Zanin (in convenzione con comune di Pavia di Udine e Pagnacco)</b>

## 2.1.4 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE															
	Anno 2017				Anno 2018				Anno 2019				Anno 2020							
Asili nido	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Scuole materne	n.	1	posti n.	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70			
Scuole elementari	n.	1	posti n.	210	210	210	210	210	210	210	210	210	210	210	210	210	210			
Scuole medie	n.	1	posti n.	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110			
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Farmacie comunali	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0		
Rete fognaria in Km																				
- bianca				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- nera				2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00		
- mista				46,00	46,00	46,00	46,00	46,00	46,00	46,00	46,00	46,00	46,00	46,00	46,00	46,00	46,00	46,00		
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km				55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi, giardini	n.	4	hg.	21,00	n.	4	hg.	21,00	n.	4	hg.	21,00	n.	4	hg.	21,00	n.	4	hg.	21,00
Punti luce illuminazione pubblica	n.	1.423	n.	1.423	n.	1.423	n.	1.423	n.	1.423	n.	1.423	n.	1.423	n.	1.423	n.	1.423	n.	1.423
Rete gas in Km				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Raccolta rifiuti in quintali																				
- civile				19.534,65	19.535,00	19.535,00	19.535,00	19.535,00	19.535,00	19.535,00	19.535,00	19.535,00	19.535,00	19.535,00	19.535,00	19.535,00	19.535,00	19.535,00	19.535,00	19.535,00
- industriale				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- racc. diff.ta	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Esistenza discarica	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Mezzi operativi	n.	12	n.	11	n.	11	n.	11	n.	11	n.	11	n.	11	n.	11	n.	11	n.	11
Veicoli	n.	8	n.	8	n.	8	n.	8	n.	8	n.	8	n.	8	n.	8	n.	8	n.	8
Centro elaborazione dati	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Personal computer	n.	35	n.	35	n.	35	n.	35	n.	35	n.	35	n.	35	n.	35	n.	35	n.	35
Altre strutture (specificare)																				

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Consorzi	nr.	1	1	1	1
Istituzioni	nr.	1	1	1	1
Concessioni	nr.	2	2	2	2

### CONSORZIO DI BONIFICA PIANURA FRIULANA

Enti associati: Aiello del Friuli, Artegna, Bagnaria Arsa, Basiliano, Bertolo, Bicinicco, Buia, Buttrio, Campofornido, Campolongo al Torre, Cassacco, Castions di Strada, Chiopris-Viscone, Cividale del Friuli, Codroipo, Colloredo di Monte Albano, Corso di Rosazzo, Coseano, Dignano, Faedis, Fagagna, Flaibano, Gemona del Friuli, Gonars, Lestizza, Magnano in Riviera, Majano, Manzano, Martignacco, Mereto di Tomba, Moimacco, Mortegliano, Moruzzo, Nimis, Osoppo, Pagnacco, Palmanova, Pasian di Prato, Pavia di Udine, Povoletto, Pozzuolo del Friuli, Pradamano, Premariacco, Ragogna, Reana del Rojale, Remanzacco, Rive d'Arcano, San Giovanni al Natisone, Santa Maria la Longa, San Vito al Torre, San Vito di Fagagna, San Daniele del Friuli, Sedegliano, Talmassons, Tapogliano, Tarcento, Tavagnacco, Torreano, Treppo Grande, Tricesimo, Trivignano Udinese, Udine, Visco. A seguito della costituzione del nuovo consorzio sono entrati ulteriori 33 comuni della Provincia di Udine e 2 della Provincia di Gorizia.

Attività: Il Consorzio di Bonifica Ledra Tagliamento si è costituito a seguito della fusione del Consorzio di bonifica Alto Friuli, del Consorzio di Bonifica Medio Friuli e del Consorzio Ledra Tagliamento con D.P.G.R. 20 Aprile 1995 n. 0124/Pres.; con D.P.G.R. 0204/Pres del 22.10.2014 è stato costituito il Consorzio di Bonifica Pianura Friulana che ha aggregato i Consorzi di Bonifica Ledra Tagliamento e Bassa Friulana. L'avvio ufficiale del nuovo Consorzio ha avuto decorrenza dal 01.10.2015. E' Ente pubblico economico non commerciale e ha sede in Udine.

Il Consorzio espleta le attività di bonifica e irrigazione e si configura quale strumento indispensabile alla difesa e conservazione del suolo, alla tutela delle risorse idriche, alla regolazione delle acque, alla salvaguardia dell'ambiente, del territorio agricolo e del paesaggio rurale, nonché alla tutela e valorizzazione delle produzioni agricole e dei territori agricoli.

### ISTITUZIONE AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE CENTRALE FRIULI

Enti associati: Provincia di Udine e 136 Comuni della Provincia di Udine

Attività: L'Ambito Territoriale Ottimale Centrale Friuli (ATO) è stato individuato con L.R. 23 giugno 2005 n. 13 e si è formalmente costituito in data 18 ottobre 2006. La forma di aggregazione scelta è quella del consorzio di funzioni tra Enti Locali costituito dai 136 Comuni della Provincia di Udine e dall'Amministrazione Provinciale stessa, con compiti di programmazione, organizzazione e controllo sull'attività di gestione del Servizio Idrico Integrato.

### CONCESSIONI

1. Metanodotti del Friuli – gestione rete gas
2. Lux E. sas – servizio di illuminazione votiva nei cimiteri

### 2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

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

<b>Societa' ed organismi gestionali</b>	<b>%</b>
CAFC SPA	1,279
A&T2000 SPA	2,624
DITEDI SCARL	10,770

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

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

Con deliberazione consiliare n. 28 del 29.09.2017 avente ad oggetto "revisione straordinaria delle partecipazioni ai sensi dell'art. 24 del d.lgs. 19 agosto 2016, n. 175, come modificato dal d.lgs. 16 giugno 2017, n. 100 - ricognizione partecipazioni possedute", l'amministrazione comunale ha approvato il mantenimento delle quote di Cafc spa e A&T2000 spa e la cessione delle quote di Ditedi scarl.

### 2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

<b>Denominazione</b>	<b>Indirizzo sito WEB</b>	<b>% Partec.</b>	<b>Funzioni attribuite e attività svolte</b>
CAFC SPA	<a href="http://www.cafcspa.com/">http://www.cafcspa.com/</a>	1,279	GESTIONE IN HOUSE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO
A&T2000 SPA	<a href="http://www.aet2000.it/">http://www.aet2000.it/</a>	2,624	GESTIONE IN HOUSE DEL SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI
DITEDI SCARL	<a href="http://www.ditedi.it/">http://www.ditedi.it/</a>	10,770	DISTRETTO TECNOLOGIE DIGITALI

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

#### 3.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

##### SCHEDA: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018 / 2020 DELL'AMMINISTRAZIONE

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

TIPOLOGIA DI OPERA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA' FINANZIARIA			
	Primo anno 2018	Secondo anno 2019	Terzo anno 2020	Importo totale
Lavori campo sportivo	250.000,00			250.000,00
Realizzazione piano paesaggistico (pista ciclabile)	350.000,00	250.000,00		600.000,00
Lavori su cimiteri	100.000,00		150.000,00	250.000,00
Lavori via Leonardo da Vinci	300.000,00			300.000,00
Asfaltatura strade	100.000,00			100.000,00
Parco e parcheggi		150.000,00		150.000,00
Rii e fossi			100.000,00	100.000,00
	1.100.000,00	400.000,00	250.000,00	1.750.000,00

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

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	Lavori di manutenzione edifici scolastici, riqualificazione energetica ed adeguamento norme di sicurezza scuola secondaria di primo grado De Gasperi	2017	380.000,00	225,00	379.775,00	contributo MIUR - mutuo bei
2	Manutenzione straordinaria scuola secondaria di primo grado	2016	500.000,00	487.471,72	12.528,28	contributo MIUR - mutuo bei
3	Lavori messa in sicurezza e manutenzione straordinaria scuola secondaria di primo grado De Gasperi	2017	470.000,00	140.917,73	329.082,27	contributo MIUR - mutuo bei
4	Pulizia, ricalibratura e ripristino spondali del Rio Buess-Selvis primo lotto	2017	30.000,00	0,00	30.000,00	contributo protezione civile regionale
5	Lavori di completamento deposito di allocamento di mezzi e attrezzature e manutenzione straordinaria della copertura della sede comunale di protezione civile	2017	60.000,00	21.285,89	38.714,11	contributo protezione civile regionale e fondi propri
6	Realizzazione di un parcheggio pubblico in frazione di Qualso	2017	21.000,00	6.057,84	14.942,16	fondi propri
7	Completamento della viabilità con realizzazione di una rotonda tra via Leonardo da Vinci, via Nanino e la strada di Tricesimo	2017	175.000,00	0,00	175.000,00	contributo provinciale, contributo comune di Tricesimo e fondi propri
8	Lavori di manutenzione del Rio Buess	2017	60.000,00	26.803,00	33.197,00	contributo regionale

### 3.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

#### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	2.186.020,49	2.030.643,82	2.124.114,00	2.069.000,00	2.069.000,00	2.069.000,00	- 2,594
Contributi e trasferimenti correnti	1.950.776,40	1.818.233,70	1.606.233,65	1.563.158,52	1.525.176,78	1.499.176,78	- 2,681
Extratributarie	395.767,51	471.406,91	483.600,52	488.099,53	481.800,00	481.800,00	0,930
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>4.532.564,40</b>	<b>4.320.284,43</b>	<b>4.213.948,17</b>	<b>4.120.258,05</b>	<b>4.075.976,78</b>	<b>4.049.976,78</b>	<b>- 2,223</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	3.489,50	36.653,95	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	36.582,83	87.530,63	65.159,44	10.466,03	9.591,00	9.591,00	- 83,937
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>4.572.636,73</b>	<b>4.444.469,01</b>	<b>4.279.107,61</b>	<b>4.130.724,08</b>	<b>4.085.567,78</b>	<b>4.059.567,78</b>	<b>- 3,467</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	858.922,95	1.151.408,35	1.595.209,33	767.534,00	92.534,00	92.534,00	- 51,885
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	314.218,88	250.000,00	50.000,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	625.630,78	423.221,76	248.476,48	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	307.452,86	715.543,45	405.489,70	184.049,60	0,00	0,00	- 54,610
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>1.792.006,59</b>	<b>2.290.173,56</b>	<b>2.249.175,51</b>	<b>1.265.802,48</b>	<b>342.534,00</b>	<b>142.534,00</b>	<b>- 43,721</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>6.364.643,32</b>	<b>6.734.642,57</b>	<b>7.028.283,12</b>	<b>5.896.526,56</b>	<b>4.928.101,78</b>	<b>4.702.101,78</b>	<b>- 16,102</b>

## Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	2.014.171,29	2.168.975,80	2.839.093,53	3.111.099,84	9,580
Contributi e trasferimenti correnti	1.971.557,46	1.763.136,61	1.903.550,48	1.633.844,30	- 14,168
Extratributarie	390.595,35	533.783,67	648.625,31	615.179,31	- 5,156
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>4.376.324,10</b>	<b>4.465.896,08</b>	<b>5.391.269,32</b>	<b>5.360.123,45</b>	<b>- 0,577</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>4.376.324,10</b>	<b>4.465.896,08</b>	<b>5.391.269,32</b>	<b>5.360.123,45</b>	<b>- 0,577</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	768.944,55	1.068.621,80	1.838.764,54	1.695.653,83	- 7,782
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	53.863,00	150.356,35	464.575,23	208,982
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>768.944,55</b>	<b>1.122.484,80</b>	<b>1.989.120,89</b>	<b>2.160.229,06</b>	<b>8,602</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>5.145.268,65</b>	<b>5.588.380,88</b>	<b>7.880.390,21</b>	<b>8.020.352,51</b>	<b>1,776</b>

### 3.4 ANALISI DELLE RISORSE

#### 3.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.186.020,49	2.030.643,82	2.124.114,00	2.069.000,00	2.069.000,00	2.069.000,00	- 2,594

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.014.171,29	2.168.975,80	2.839.093,53	3.111.099,84	9,580

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2017	2018		
Prima casa	4,0000	4,0000		
Altri fabbricati residenziali	7,6000	7,6000		
Altri fabbricati non residenziali	7,6000	7,6000		
Terreni	7,6000	7,6000		
Aree fabbricabili	7,6000	7,6000		
<b>TOTALE</b>			<b>919.065,21</b>	<b>920.000,00</b>

#### 3.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.950.776,40	1.818.233,70	1.606.233,65	1.563.158,52	1.525.176,78	1.499.176,78	- 2,681

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.971.557,46	1.763.136,61	1.903.550,48	1.633.844,30	- 14,168

### 3.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
<b>TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI</b>	395.767,51	471.406,91	483.600,52	488.099,53	481.800,00	481.800,00	0,930
ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3		
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)				
	1	2	3	4	5		
<b>TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI</b>	390.595,35	533.783,67	648.625,31	615.179,31	- 5,156		

### 3.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	858.922,95	1.151.408,35	1.595.209,33	767.534,00	92.534,00	92.534,00	- 51,885
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	314.218,88	250.000,00	50.000,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>858.922,95</b>	<b>1.151.408,35</b>	<b>1.595.209,33</b>	<b>1.081.752,88</b>	<b>342.534,00</b>	<b>142.534,00</b>	<b>- 32,187</b>
ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3		
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)				
	1	2	3	4	5		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	768.944,55	1.068.621,80	1.838.764,54	1.695.653,83			- 7,782
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	53.863,00	150.356,35	464.575,23			208,982
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>768.944,55</b>	<b>1.122.484,80</b>	<b>1.989.120,89</b>	<b>2.160.229,06</b>			<b>8,602</b>

### 3.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Mutuo per lavori cimiteriali	94.167,20	01-01-2019	15	100.000,00
Mutuo per lavori campo sportivo	125.000,00	01-01-2019	15	250.000,00
Mutuo per piano paesaggistico	95.051,68	01-01-2019	15	350.000,00
Mutuo per piano paesaggistico - secondo lotto	100.000,00	01-01-2021	15	250.000,00
Mutuo per parco e parcheggi pubblici	150.000,00	01-01-2021	15	150.000,00
Mutuo per lavori cimiteriali	50.000,00	01-01-2021	15	150.000,00
<b>Totale</b>	<b>614.218,88</b>			<b>1.250.000,00</b>

### 3.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Previsioni	2018	2019	2020
(+) Spese interessi passivi	147.840,99	138.315,03	122.143,39
(+) Quote interessi relative a delegazioni	0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi	139.068,43	139.068,43	139.068,43
<b>(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)</b>	<b>8.772,56</b>	<b>-753,40</b>	<b>-16.925,04</b>

	Accertamenti 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
Entrate correnti	4.320.284,43	4.428.350,69	4.401.815,17

	% anno 2018	% anno 2019	% anno 2020
<b>% incidenza interessi passivi su entrate correnti</b>	<b>0,203</b>	<b>-0,017</b>	<b>-0,384</b>

### 3.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,000</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,000</b>

### 3.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.271.111,46		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	10.466,03	9.591,00	9.591,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)			
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	4.120.258,05	4.075.976,78	4.049.976,78
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)			
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	3.683.827,08	3.595.044,78	3.517.586,78
<i>di cui</i>				
- fondo pluriennale vincolato		9.591,00	9.591,00	9.591,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		93.600,00	93.600,00	93.600,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)			
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)	353.931,00	347.557,00	349.015,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
- <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>		0,00	0,00	0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>92.966,00</b>	<b>142.966,00</b>	<b>192.966,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**)	(+)	0,00		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	92.966,00	142.966,00	192.966,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)</b>				
<b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	184.049,60	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	1.081.752,88	342.534,00	142.534,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)			
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	92.966,00	142.966,00	192.966,00
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	1.358.768,48 0,00	485.500,00 0,00	335.500,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)			
<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>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)			
<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>

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

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (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>

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 3.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2018 - 2019 - 2020

ENTRATE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	SPESE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.271.111,46								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione				
Fondo pluriennale vincolato		194.515,63	9.591,00	9.591,00					
<b>Titolo 1</b> - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.111.099,84	2.069.000,00	2.069.000,00	2.069.000,00	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.611.676,83	3.683.827,08 9.591,00	3.595.044,78 9.591,00	3.517.586,78 9.591,00
<b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti	1.633.844,30	1.563.158,52	1.525.176,78	1.499.176,78					
<b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie	615.179,31	488.099,53	481.800,00	481.800,00					
<b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale	1.695.653,83	767.534,00	92.534,00	92.534,00	<b>Titolo 2</b> - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	2.313.668,33	1.358.768,48 0,00	485.500,00 0,00	335.500,00 0,00
<b>Titolo 5</b> - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 3</b> - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali.....</b>	<b>7.055.777,28</b>	<b>4.887.792,05</b>	<b>4.168.510,78</b>	<b>4.142.510,78</b>	<b>Totale spese finali.....</b>	<b>6.925.345,16</b>	<b>5.042.595,56</b>	<b>4.080.544,78</b>	<b>3.853.086,78</b>
<b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti	464.575,23	314.218,88	250.000,00	50.000,00	<b>Titolo 4</b> - Rimborso di prestiti	353.931,00	353.931,00	347.557,00	349.015,00
<b>Titolo 7</b> - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	<b>Titolo 5</b> - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
<b>Titolo 9</b> - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.483.752,67	2.326.000,00	2.326.000,00	2.326.000,00	<b>Titolo 7</b> - Spese per conto terzi e partite di giro	2.547.256,73	2.326.000,00	2.326.000,00	2.326.000,00
<b>Totale titoli</b>	<b>10.504.105,18</b>	<b>8.028.010,93</b>	<b>7.244.510,78</b>	<b>7.018.510,78</b>	<b>Totale titoli</b>	<b>10.326.532,89</b>	<b>8.222.526,56</b>	<b>7.254.101,78</b>	<b>7.028.101,78</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>11.775.216,64</b>	<b>8.222.526,56</b>	<b>7.254.101,78</b>	<b>7.028.101,78</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>10.326.532,89</b>	<b>8.222.526,56</b>	<b>7.254.101,78</b>	<b>7.028.101,78</b>
Fondo di cassa finale presunto	1.448.683,75								

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

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

## 5. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2014 – 2019. Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate (sulla base delle missioni di bilancio):

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	Turismo
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
9	Trasporti e diritto alla mobilità
10	Soccorso civile
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
12	Tutela della salute
13	Sviluppo economico e competitività
14	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
16	Fondi e accantonamenti
17	Debito pubblico
18	Anticipazioni finanziarie
19	Servizi per conto terzi

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Reana del Rojale è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2018-2020 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di patto di stabilità e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione già coerente con l'obiettivo di competenza mista del patto di stabilità (artt. 30, 31 e 32 della Legge 12.11.2011 n. 183, come modificati dalla Legge 24.12.2012 n. 228). Tale obbligo è stato riconfermato anche per l'anno in corso.

**STATO DI ATTUAZIONE  
DELLE LINEE  
PROGRAMMATICHE  
DI MANDATO  
2018 - 2020**

**Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali
	Segreteria generale
	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato
	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
	Ufficio tecnico
	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
	Statistica e sistemi informativi
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali
	Risorse umane
	Altri servizi generali

**Linea programmatica: 2 Ordine pubblico e sicurezza**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa
	Sistema integrato di sicurezza urbana
	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

**Linea programmatica: 3 Istruzione e diritto allo studio**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica
	Altri ordini di istruzione
	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)
	Istruzione universitaria
	Istruzione tecnica superiore
	Servizi ausiliari all'istruzione
	Diritto allo studio
	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)

**Linea programmatica: 4 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico
	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)

**Linea programmatica: 5 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero
	Giovani
	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)

**Linea programmatica: 6 Turismo**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>
Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo
	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)

**Linea programmatica: 7 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio
	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare
	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)

**Linea programmatica: 8 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
	Rifiuti
	Servizio idrico integrato
	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione
	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche
	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni
	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)

**Linea programmatica: 9 Trasporti e diritto alla mobilità**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>
Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario
	Trasporto pubblico locale
	Trasporto per vie d'acqua
	Altre modalità di trasporto
	Viabilità e infrastrutture stradali
	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)

**Linea programmatica: 10 Soccorso civile**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>
Soccorso civile	Sistema di protezione civile
	Interventi a seguito di calamità naturali
	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)

**Linea programmatica: 11 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido
	Interventi per la disabilità
	Interventi per gli anziani
	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale
	Interventi per le famiglie
	Interventi per il diritto alla casa
	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali
	Cooperazione e associazionismo
	Servizio necroscopico e cimiteriale
	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)

**Linea programmatica: 12 Tutela della salute**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>
Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA
	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA
	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente
	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi
	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari
	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN
	Ulteriori spese in materia sanitaria
	Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)

**Linea programmatica: 13 Sviluppo economico e competitività**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>
Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato
	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori
	Ricerca e innovazione
	Reti e altri servizi di pubblica utilità
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)

**Linea programmatica: 14 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro
	Formazione professionale
	Sostegno all'occupazione
	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)

**Linea programmatica: 15 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche
	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)

**Linea programmatica: 16 Fondi e accantonamenti**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>
Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva
	Fondo crediti di dubbia esigibilità
	Altri fondi

**Linea programmatica: 17 Debito pubblico**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>
Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

**Linea programmatica: 18 Anticipazioni finanziarie**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>
Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria

**Linea programmatica: 19 Servizi per conto terzi**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>
Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro
	Anticipazioni per il finanziamento del SSN

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

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

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

### QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

#### Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.574.555,57	52.781,24	0,00	1.627.336,81	1.538.546,57	48.000,00	0,00	1.586.546,57	1.504.046,57	48.000,00	0,00	1.552.046,57
3	143.084,00	0,00	0,00	143.084,00	103.584,00	0,00	0,00	103.584,00	103.584,00	0,00	0,00	103.584,00
4	522.582,00	13.280,36	0,00	535.862,36	510.932,00	10.500,00	0,00	521.432,00	510.932,00	10.500,00	0,00	521.432,00
5	57.000,00	3.000,00	0,00	60.000,00	57.000,00	3.000,00	0,00	60.000,00	57.000,00	3.000,00	0,00	60.000,00
6	63.750,00	250.000,00	0,00	313.750,00	63.750,00	0,00	0,00	63.750,00	63.750,00	0,00	0,00	63.750,00
7	1.500,00	3.941,00	0,00	5.441,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
8	0,00	156,77	0,00	156,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	500.778,30	74.820,75	0,00	575.599,05	498.500,00	5.000,00	0,00	503.500,00	498.500,00	105.000,00	0,00	603.500,00
10	223.837,73	798.647,84	0,00	1.022.485,57	215.900,00	419.000,00	0,00	634.900,00	215.900,00	19.000,00	0,00	234.900,00
11	5.700,00	67.973,32	0,00	73.673,32	5.700,00	0,00	0,00	5.700,00	5.700,00	0,00	0,00	5.700,00
12	282.585,52	94.167,20	0,00	376.752,72	282.585,52	0,00	0,00	282.585,52	282.585,52	150.000,00	0,00	432.585,52
13	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00
14	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
15	6.081,74	0,00	0,00	6.081,74	3.100,00	0,00	0,00	3.100,00	3.100,00	0,00	0,00	3.100,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	141.517,22	0,00	0,00	141.517,22	162.617,69	0,00	0,00	162.617,69	135.837,69	0,00	0,00	135.837,69
50	147.855,00	0,00	353.931,00	501.786,00	138.329,00	0,00	347.557,00	485.886,00	122.151,00	0,00	349.015,00	471.166,00
60	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
99	0,00	0,00	2.326.000,00	2.326.000,00	0,00	0,00	2.326.000,00	2.326.000,00	0,00	0,00	2.326.000,00	2.326.000,00
<b>TOTALI:</b>	<b>3.683.827,08</b>	<b>1.358.768,48</b>	<b>3.179.931,00</b>	<b>8.222.526,56</b>	<b>3.595.044,78</b>	<b>485.500,00</b>	<b>3.173.557,00</b>	<b>7.254.101,78</b>	<b>3.517.586,78</b>	<b>335.500,00</b>	<b>3.175.015,00</b>	<b>7.028.101,78</b>

**QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE**

**Gestione di cassa**

Codice missione	ANNO 2018			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.902.127,04	92.154,81	0,00	1.994.281,85
3	153.398,95	0,00	0,00	153.398,95
4	660.761,09	702.415,34	0,00	1.363.176,43
5	84.029,01	20.030,84	0,00	104.059,85
6	91.876,62	259.868,57	0,00	351.745,19
7	7.000,00	4.941,00	0,00	11.941,00
8	0,00	21.777,22	0,00	21.777,22
9	682.201,50	207.631,23	0,00	889.832,73
10	311.655,73	819.787,24	0,00	1.131.442,97
11	9.890,80	90.894,88	0,00	100.785,68
12	404.416,11	94.167,20	0,00	498.583,31
13	8.696,30	0,00	0,00	8.696,30
14	9.770,00	0,00	0,00	9.770,00
15	28.511,39	0,00	0,00	28.511,39
17	9.487,29	0,00	0,00	9.487,29
20	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
50	147.855,00	0,00	353.931,00	501.786,00
60	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
99	0,00	0,00	2.547.256,73	2.547.256,73
<b>TOTALI:</b>	<b>4.611.676,83</b>	<b>2.313.668,33</b>	<b>3.401.187,73</b>	<b>10.326.532,89</b>

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Linea	Descrizione	Ambito strategico
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.627.336,81	1.994.281,85	1.586.546,57	1.552.046,57
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>1.627.336,81</b>	<b>1.994.281,85</b>	<b>1.586.546,57</b>	<b>1.552.046,57</b>

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
1.574.555,57	52.781,24		1.627.336,81	1.538.546,57	48.000,00		1.586.546,57	1.504.046,57	48.000,00		1.552.046,57
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.902.127,04	92.154,81		1.994.281,85								

**Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza**

Linea	Descrizione	Ambito strategico
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	143.084,00	153.398,95	103.584,00	103.584,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>143.084,00</b>	<b>153.398,95</b>	<b>103.584,00</b>	<b>103.584,00</b>

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
143.084,00			143.084,00	103.584,00			103.584,00	103.584,00			103.584,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
153.398,95			153.398,95								

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**

Linea	Descrizione	Ambito strategico
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	535.862,36	1.363.176,43	521.432,00	521.432,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>535.862,36</b>	<b>1.363.176,43</b>	<b>521.432,00</b>	<b>521.432,00</b>

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
522.582,00	13.280,36		535.862,36	510.932,00	10.500,00		521.432,00	510.932,00	10.500,00		521.432,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
660.761,09	702.415,34		1.363.176,43								

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	60.000,00	104.059,85	60.000,00	60.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>60.000,00</b>	<b>104.059,85</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
57.000,00	3.000,00		60.000,00	57.000,00	3.000,00		60.000,00	57.000,00	3.000,00		60.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
84.029,01	20.030,84		104.059,85								

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Linea	Descrizione	Ambito strategico
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	313.750,00	351.745,19	63.750,00	63.750,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>313.750,00</b>	<b>351.745,19</b>	<b>63.750,00</b>	<b>63.750,00</b>

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
63.750,00	250.000,00		313.750,00	63.750,00			63.750,00	63.750,00			63.750,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
91.876,62	259.868,57		351.745,19								

**Missione: 7 Turismo**

Linea	Descrizione	Ambito strategico
6	Turismo	Turismo

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	5.441,00	11.941,00	1.500,00	1.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>5.441,00</b>	<b>11.941,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
1.500,00	3.941,00		5.441,00	1.500,00			1.500,00	1.500,00			1.500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
7.000,00	4.941,00		11.941,00								

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

<b>Linea</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ambito strategico</b>
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2018 Competenza</b>	<b>ANNO 2018 Cassa</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	156,77	21.777,22		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>156,77</b>	<b>21.777,22</b>		

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

<b>ANNO 2018</b>				<b>ANNO 2019</b>				<b>ANNO 2020</b>			
<b>Spese correnti</b>	<b>Spese per investimento</b>	<b>Spese per rimborso prestiti e altre spese</b>	<b>Totale</b>	<b>Spese correnti</b>	<b>Spese per investimento</b>	<b>Spese per rimborso prestiti e altre spese</b>	<b>Totale</b>	<b>Spese correnti</b>	<b>Spese per investimento</b>	<b>Spese per rimborso prestiti e altre spese</b>	<b>Totale</b>
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
	156,77		156,77								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
	21.777,22		21.777,22								

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	575.599,05	889.832,73	503.500,00	603.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>575.599,05</b>	<b>889.832,73</b>	<b>503.500,00</b>	<b>603.500,00</b>

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
500.778,30	74.820,75		575.599,05	498.500,00	5.000,00		503.500,00	498.500,00	105.000,00		603.500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
682.201,50	207.631,23		889.832,73								

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Linea	Descrizione	Ambito strategico
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.022.485,57	1.131.442,97	634.900,00	234.900,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>1.022.485,57</b>	<b>1.131.442,97</b>	<b>634.900,00</b>	<b>234.900,00</b>

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
223.837,73	798.647,84		1.022.485,57	215.900,00	419.000,00		634.900,00	215.900,00	19.000,00		234.900,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
311.655,73	819.787,24		1.131.442,97								

**Missione: 11 Soccorso civile**

Linea	Descrizione	Ambito strategico
10	Soccorso civile	Soccorso civile

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	73.673,32	100.785,68	5.700,00	5.700,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>73.673,32</b>	<b>100.785,68</b>	<b>5.700,00</b>	<b>5.700,00</b>

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
5.700,00	67.973,32		73.673,32	5.700,00			5.700,00	5.700,00			5.700,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
9.890,80	90.894,88		100.785,68								

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Linea	Descrizione	Ambito strategico
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	376.752,72	498.583,31	282.585,52	432.585,52
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>376.752,72</b>	<b>498.583,31</b>	<b>282.585,52</b>	<b>432.585,52</b>

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
282.585,52	94.167,20		376.752,72	282.585,52			282.585,52	282.585,52	150.000,00		432.585,52
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
404.416,11	94.167,20		498.583,31								

**Missione: 13 Tutela della salute**

Linea	Descrizione	Ambito strategico
12	Tutela della salute	Tutela della salute

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	8.000,00	8.696,30	8.000,00	8.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.696,30</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
8.000,00			8.000,00	8.000,00			8.000,00	8.000,00			8.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
8.696,30			8.696,30								

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**

Linea	Descrizione	Ambito strategico
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	5.000,00	9.770,00	5.000,00	5.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>5.000,00</b>	<b>9.770,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
5.000,00			5.000,00	5.000,00			5.000,00	5.000,00			5.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
9.770,00			9.770,00								

**Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico
14	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	6.081,74	28.511,39	3.100,00	3.100,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>6.081,74</b>	<b>28.511,39</b>	<b>3.100,00</b>	<b>3.100,00</b>

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
6.081,74			6.081,74	3.100,00			3.100,00	3.100,00			3.100,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
28.511,39			28.511,39								

**Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Linea	Descrizione	Ambito strategico
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		9.487,29		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>		9.487,29		

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
9.487,29			9.487,29								

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**

Linea	Descrizione	Ambito strategico
16	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	141.517,22	100.000,00	162.617,69	135.837,69
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>141.517,22</b>	<b>100.000,00</b>	<b>162.617,69</b>	<b>135.837,69</b>

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
141.517,22			141.517,22	162.617,69			162.617,69	135.837,69			135.837,69
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
100.000,00			100.000,00								

**Missione: 50 Debito pubblico**

Linea	Descrizione	Ambito strategico
17	Debito pubblico	Debito pubblico

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	501.786,00	501.786,00	485.886,00	471.166,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>501.786,00</b>	<b>501.786,00</b>	<b>485.886,00</b>	<b>471.166,00</b>

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
147.855,00		353.931,00	501.786,00	138.329,00		347.557,00	485.886,00	122.151,00		349.015,00	471.166,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
147.855,00		353.931,00	501.786,00								

**Missione: 60 Anticipazioni finanziarie**

Linea	Descrizione	Ambito strategico
18	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		500.000,00	500.000,00			500.000,00	500.000,00			500.000,00	500.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		500.000,00	500.000,00								

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**

Linea	Descrizione	Ambito strategico
19	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.326.000,00	2.547.256,73	2.326.000,00	2.326.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>2.326.000,00</b>	<b>2.547.256,73</b>	<b>2.326.000,00</b>	<b>2.326.000,00</b>

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		2.326.000,00	2.326.000,00			2.326.000,00	2.326.000,00			2.326.000,00	2.326.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		2.547.256,73	2.547.256,73								

# SEZIONE OPERATIVA

## 7. LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

# **SEZIONE OPERATIVA**

## **Parte nr. 1**

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 1 Organi istituzionali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	Sandri Moira, Pascolo Stefania

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	74.500,00	91.426,81	73.000,00	71.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>74.500,00</b>	<b>91.426,81</b>	<b>73.000,00</b>	<b>71.500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	16.926,81	Previsione di competenza	79.000,00	74.500,00	73.000,00	71.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	89.384,15	91.426,81		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>16.926,81</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>79.000,00</b>	<b>74.500,00</b>	<b>73.000,00</b>	<b>71.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>89.384,15</b>	<b>91.426,81</b>		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 2 Segreteria generale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	Sandri Moira, Pascolo Stefania

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	371.450,00	411.522,81	401.141,00	368.141,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>371.450,00</b>	<b>411.522,81</b>	<b>401.141,00</b>	<b>368.141,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	49.663,81	Previsione di competenza	376.247,51	371.450,00	401.141,00	368.141,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato		9.591,00	9.591,00	9.591,00
			Previsione di cassa	385.691,16	411.522,81		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>49.663,81</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>376.247,51</b>	<b>371.450,00</b>	<b>401.141,00</b>	<b>368.141,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>		<b>9.591,00</b>	<b>9.591,00</b>	<b>9.591,00</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>385.691,16</b>	<b>411.522,81</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	Pascolo Stefania

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	341.500,00	405.416,01	345.100,00	345.100,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>341.500,00</b>	<b>405.416,01</b>	<b>345.100,00</b>	<b>345.100,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	63.916,01	Previsione di competenza	355.122,00	341.500,00	345.100,00	345.100,00
			di cui già impegnate		48.893,18	13.151,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	416.794,30	405.416,01		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>63.916,01</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>355.122,00</b>	<b>341.500,00</b>	<b>345.100,00</b>	<b>345.100,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>48.893,18</b>	<b>13.151,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>416.794,30</b>	<b>405.416,01</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Pascolo Stefania

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	107.155,57	239.014,15	105.155,57	105.155,57
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>107.155,57</b>	<b>239.014,15</b>	<b>105.155,57</b>	<b>105.155,57</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	131.858,58	Previsione di competenza	119.229,57	107.155,57	105.155,57	105.155,57
			di cui già impegnate		18.910,00	16.958,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	250.213,69	239.014,15		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>131.858,58</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>119.229,57</b>	<b>107.155,57</b>	<b>105.155,57</b>	<b>105.155,57</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>18.910,00</b>	<b>16.958,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>250.213,69</b>	<b>239.014,15</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Pugnale Bruno

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	27.000,00	50.754,72	27.500,00	27.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>27.000,00</b>	<b>50.754,72</b>	<b>27.500,00</b>	<b>27.500,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	4.026,00	2.000,00	2.500,00
			di cui già impegnate		1.988,60	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	4.026,00	2.000,00	
2	Spese in conto capitale	23.754,72	Previsione di competenza	57.379,62	25.000,00	25.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	57.379,62	48.754,72	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>23.754,72</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>61.405,62</b>	<b>27.000,00</b>	<b>27.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>1.988,60</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>61.405,62</b>	<b>50.754,72</b>	

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 6 Ufficio tecnico**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	Pugnale Bruno

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	446.981,24	505.230,03	380.600,00	380.600,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>446.981,24</b>	<b>505.230,03</b>	<b>380.600,00</b>	<b>380.600,00</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	
1	Spese correnti	43.453,42	Previsione di competenza	436.334,16	431.200,00	369.600,00	
			di cui già impegnate		10.732,00	732,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	454.415,76	474.653,42		
2	Spese in conto capitale	14.795,37	Previsione di competenza	44.546,54	15.781,24	11.000,00	
			di cui già impegnate		4.781,24		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	82.822,32	30.576,61		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>58.248,79</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>480.880,70</b>	<b>446.981,24</b>	<b>380.600,00</b>	
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>15.513,24</b>	<b>732,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>537.238,08</b>	<b>505.230,03</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	Sandri Moira

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	129.450,00	133.082,38	130.250,00	130.250,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>129.450,00</b>	<b>133.082,38</b>	<b>130.250,00</b>	<b>130.250,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	3.632,38	Previsione di competenza	152.150,00	129.450,00	130.250,00	130.250,00
			di cui già impegnate		500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	156.541,93	133.082,38		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>3.632,38</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>152.150,00</b>	<b>129.450,00</b>	<b>130.250,00</b>	<b>130.250,00</b>
			di cui già impegnate		500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	156.541,93	133.082,38		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 8 Statistica e sistemi informativi**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi	Pascolo Stefania

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	43.300,00	50.601,75	43.300,00	43.300,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>43.300,00</b>	<b>50.601,75</b>	<b>43.300,00</b>	<b>43.300,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	7.301,75	Previsione di competenza	34.500,00	37.300,00	37.800,00
			di cui già impegnate		19.811,00	14.126,60
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	40.000,58	44.601,75	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	4.000,00	6.000,00	5.500,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	4.000,00	6.000,00	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>7.301,75</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>38.500,00</b>	<b>43.300,00</b>	<b>43.300,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>19.811,00</b>	<b>14.126,60</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>44.000,58</b>	<b>50.601,75</b>	

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 10 Risorse umane**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane	Pascolo Stefania

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	26.000,00	38.013,50	24.000,00	24.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>26.000,00</b>	<b>38.013,50</b>	<b>24.000,00</b>	<b>24.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	12.013,50	Previsione di competenza	24.696,00	26.000,00	24.000,00	24.000,00
			di cui già impegnate		80,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	32.911,60	38.013,50		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>12.013,50</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>24.696,00</b>	<b>26.000,00</b>	<b>24.000,00</b>	<b>24.000,00</b>
			di cui già impegnate		80,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	32.911,60	38.013,50		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 11 Altri servizi generali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali	Sandri Moira, Pugnale Bruno, Pascolo Stefania

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	60.000,00	69.219,69	56.500,00	56.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>60.000,00</b>	<b>69.219,69</b>	<b>56.500,00</b>	<b>56.500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	8.396,21	Previsione di competenza	71.900,00	54.000,00	50.000,00
			di cui già impegnate		17.355,52	17.355,52
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	75.778,80	62.396,21	
2	Spese in conto capitale	823,48	Previsione di competenza	1.000,00	6.000,00	6.500,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	1.000,00	6.823,48	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>9.219,69</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>72.900,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>56.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>17.355,52</b>	<b>17.355,52</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>76.778,80</b>	<b>69.219,69</b>	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	Zanin Gabriele

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	126.700,00	133.731,35	87.200,00	87.200,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>126.700,00</b>	<b>133.731,35</b>	<b>87.200,00</b>	<b>87.200,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	7.031,35	Previsione di competenza	125.340,00	126.700,00	87.200,00	87.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	129.872,97	133.731,35		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	7.031,35	<b>Previsione di competenza</b>	<b>125.340,00</b>	<b>126.700,00</b>	<b>87.200,00</b>	<b>87.200,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>129.872,97</b>	<b>133.731,35</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana	Zanin Gabriele

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	16.384,00	19.667,60	16.384,00	16.384,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>16.384,00</b>	<b>19.667,60</b>	<b>16.384,00</b>	<b>16.384,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	3.283,60	Previsione di competenza	16.249,00	16.384,00	16.384,00
			di cui già impegnate		14.249,00	12.462,90
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	18.170,96	19.667,60	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	9.000,00		
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	9.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>3.283,60</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>25.249,00</b>	<b>16.384,00</b>	<b>16.384,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>14.249,00</b>	<b>12.462,90</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>27.170,96</b>	<b>19.667,60</b>	

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	Sandri Moira

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	59.480,60	76.421,83	51.200,00	51.200,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>59.480,60</b>	<b>76.421,83</b>	<b>51.200,00</b>	<b>51.200,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	9.440,00	Previsione di competenza	47.200,00	57.200,00	49.200,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	56.640,00	66.640,00	
2	Spese in conto capitale	7.501,23	Previsione di competenza	8.780,60	2.280,60	2.000,00
			di cui già impegnate		280,60	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	8.500,00	9.781,83	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>16.941,23</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>55.980,60</b>	<b>59.480,60</b>	<b>51.200,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>280,60</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>65.140,00</b>	<b>76.421,83</b>	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione	Sandri Moira, Pugnale Bruno

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	46.499,76	739.932,82	44.000,00	44.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>46.499,76</b>	<b>739.932,82</b>	<b>44.000,00</b>	<b>44.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	11.799,31	Previsione di competenza	35.500,00	35.500,00	35.500,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	41.745,52	47.299,31	
2	Spese in conto capitale	681.633,75	Previsione di competenza	988.038,63	10.999,76	8.500,00
			di cui già impegnate		2.499,76	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	997.054,67	692.633,51	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>693.433,06</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.023.538,63</b>	<b>46.499,76</b>	<b>44.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>2.499,76</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.038.800,19</b>	<b>739.932,82</b>	

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione	Sandri Moira

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	408.950,00	518.357,05	405.300,00	405.300,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>408.950,00</b>	<b>518.357,05</b>	<b>405.300,00</b>	<b>405.300,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	109.407,05	Previsione di competenza	412.608,07	408.950,00	405.300,00	405.300,00
			di cui già impegnate		181.650,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	478.806,42	518.357,05		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>109.407,05</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>412.608,07</b>	<b>408.950,00</b>	<b>405.300,00</b>	<b>405.300,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>181.650,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>478.806,42</b>	<b>518.357,05</b>		

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**

**Programma: 7 Diritto allo studio**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio	Sandri Moira

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	20.932,00	28.464,73	20.932,00	20.932,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>20.932,00</b>	<b>28.464,73</b>	<b>20.932,00</b>	<b>20.932,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	7.532,73	Previsione di competenza	22.000,00	20.932,00	20.932,00	20.932,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	22.921,94	28.464,73		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>7.532,73</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>22.000,00</b>	<b>20.932,00</b>	<b>20.932,00</b>	<b>20.932,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>22.921,94</b>	<b>28.464,73</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	Sandri Moira

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.500,00	3.367,00	2.500,00	2.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.500,00</b>	<b>3.367,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	867,00	Previsione di competenza	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.444,00	3.367,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>867,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>5.444,00</b>	<b>3.367,00</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Sandri Moira, Pugnale Bruno

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	57.500,00	100.692,85	57.500,00	57.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>57.500,00</b>	<b>100.692,85</b>	<b>57.500,00</b>	<b>57.500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	26.162,01	Previsione di competenza	47.075,53	54.500,00	54.500,00
			di cui già impegnate		16.713,66	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	67.921,24	80.662,01	
2	Spese in conto capitale	17.030,84	Previsione di competenza	162.493,55	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	195.601,39	20.030,84	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>43.192,85</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>209.569,08</b>	<b>57.500,00</b>	<b>57.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>16.713,66</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>263.522,63</b>	<b>100.692,85</b>	

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

**Programma: 1 Sport e tempo libero**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	Sandri Moira, Pugnale Bruno

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	313.750,00	351.745,19	63.750,00	63.750,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>313.750,00</b>	<b>351.745,19</b>	<b>63.750,00</b>	<b>63.750,00</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	28.126,62	Previsione di competenza	67.750,00	63.750,00	63.750,00	63.750,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	99.360,18	91.876,62		
2	Spese in conto capitale	9.868,57	Previsione di competenza	14.000,00	250.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	29.422,99	259.868,57		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>37.995,19</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>81.750,00</b>	<b>313.750,00</b>	<b>63.750,00</b>	<b>63.750,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>128.783,17</b>	<b>351.745,19</b>		

Missione: 7 Turismo

Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
6	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	Sandri Moira

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.441,00	11.941,00	1.500,00	1.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>5.441,00</b>	<b>11.941,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	5.500,00	Previsione di competenza	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.000,00	7.000,00		
2	Spese in conto capitale	1.000,00	Previsione di competenza	9.031,00	3.941,00		
			di cui già impegnate		3.941,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.090,00	4.941,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>6.500,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>10.531,00</b>	<b>5.441,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>3.941,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>12.090,00</b>	<b>11.941,00</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	Pugnale Bruno

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	156,77	21.777,22		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>156,77</b>	<b>21.777,22</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
2	Spese in conto capitale	21.620,45	Previsione di competenza	26.156,77	156,77	
			di cui già impegnate		156,77	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	27.537,31	21.777,22	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	21.620,45	<b>Previsione di competenza</b>	<b>26.156,77</b>	<b>156,77</b>	
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>156,77</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>27.537,31</b>	<b>21.777,22</b>	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	Pugnale Bruno

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	66.041,75	177.487,99		100.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>66.041,75</b>	<b>177.487,99</b>		<b>100.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
2	Spese in conto capitale	111.446,24	Previsione di competenza	485.185,34	66.041,75	100.000,00
			di cui già impegnate		66.041,75	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	717.253,43	177.487,99	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>111.446,24</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>485.185,34</b>	<b>66.041,75</b>	<b>100.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>66.041,75</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>717.253,43</b>	<b>177.487,99</b>	

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

**Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Pugnale Bruno

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	60.209,00	93.018,85	56.000,00	56.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>60.209,00</b>	<b>93.018,85</b>	<b>56.000,00</b>	<b>56.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	11.445,61	Previsione di competenza	38.680,00	51.430,00	51.000,00
			di cui già impegnate		430,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	55.489,04	62.875,61	
2	Spese in conto capitale	21.364,24	Previsione di competenza	51.565,58	8.779,00	5.000,00
			di cui già impegnate		3.779,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	53.786,58	30.143,24	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>32.809,85</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>90.245,58</b>	<b>60.209,00</b>	<b>56.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>4.209,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>109.275,62</b>	<b>93.018,85</b>	

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

**Programma: 3 Rifiuti**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti	Pugnale Bruno

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	432.348,30	596.063,97	430.500,00	430.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>432.348,30</b>	<b>596.063,97</b>	<b>430.500,00</b>	<b>430.500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	163.715,67	Previsione di competenza	433.848,30	432.348,30	430.500,00
			di cui già impegnate		1.848,30	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	468.146,45	596.063,97	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	163.715,67	<b>Previsione di competenza</b>	<b>433.848,30</b>	<b>432.348,30</b>	<b>430.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>1.848,30</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>468.146,45</b>	<b>596.063,97</b>	

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	Pugnale Bruno

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	17.000,00	23.261,92	17.000,00	17.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>17.000,00</b>	<b>23.261,92</b>	<b>17.000,00</b>	<b>17.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	6.261,92	Previsione di competenza	20.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
			di cui già impegnate		16.000,00	16.000,00	16.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	24.820,38	23.261,92		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>6.261,92</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>20.000,00</b>	<b>17.000,00</b>	<b>17.000,00</b>	<b>17.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>16.000,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>16.000,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>24.820,38</b>	<b>23.261,92</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	Pugnale Bruno

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.022.485,57	1.131.442,97	634.900,00	234.900,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.022.485,57</b>	<b>1.131.442,97</b>	<b>634.900,00</b>	<b>234.900,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	87.818,00	Previsione di competenza	237.231,33	223.837,73	215.900,00
			di cui già impegnate		12.937,73	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	280.641,32	311.655,73	
2	Spese in conto capitale	21.139,40	Previsione di competenza	422.074,16	798.647,84	419.000,00
			di cui già impegnate		34.596,16	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	393.279,10	819.787,24	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>108.957,40</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>659.305,49</b>	<b>1.022.485,57</b>	<b>634.900,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>47.533,89</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>673.920,42</b>	<b>1.131.442,97</b>	

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
10	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile	Pugnale Bruno

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	73.673,32	100.785,68	5.700,00	5.700,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>73.673,32</b>	<b>100.785,68</b>	<b>5.700,00</b>	<b>5.700,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	4.190,80	Previsione di competenza	5.850,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.893,76	9.890,80		
2	Spese in conto capitale	22.921,56	Previsione di competenza	129.500,00	67.973,32		
			di cui già impegnate		67.973,32		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	97.346,61	90.894,88		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>27.112,36</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>135.350,00</b>	<b>73.673,32</b>	<b>5.700,00</b>	<b>5.700,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>67.973,32</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>106.240,37</b>	<b>100.785,68</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Sandri Moira

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.500,00	9.441,23	6.500,00	6.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>6.500,00</b>	<b>9.441,23</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	2.941,23	7.815,74	6.500,00	6.500,00	6.500,00
			9.192,97	9.441,23		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>2.941,23</b>	<b>7.815,74</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.500,00</b>
			9.192,97	9.441,23		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

**Programma: 2 Interventi per la disabilità**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	Pascolo Stefania

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	20.000,00	38.042,26	20.000,00	20.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>20.000,00</b>	<b>38.042,26</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	18.042,26	Previsione di competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.000,00	38.042,26		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>18.042,26</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>20.000,00</b>	<b>38.042,26</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

**Programma: 3 Interventi per gli anziani**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani	Sandri Moira, Mansutti Marina

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	81.000,00	125.041,99	81.000,00	81.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>81.000,00</b>	<b>125.041,99</b>	<b>81.000,00</b>	<b>81.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	44.041,99	Previsione di competenza	80.076,33	81.000,00	81.000,00	81.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	88.045,62	125.041,99		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>44.041,99</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>80.076,33</b>	<b>81.000,00</b>	<b>81.000,00</b>	<b>81.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>88.045,62</b>	<b>125.041,99</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	Sandri Moira, Mansutti Marina

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	501,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	501,00	500,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>501,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>501,00</b>	<b>500,00</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

**Programma: 5 Interventi per le famiglie**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie	Sandri Moira, Mansutti Marina

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	69.485,52	86.971,04	69.485,52	69.485,52
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>69.485,52</b>	<b>86.971,04</b>	<b>69.485,52</b>	<b>69.485,52</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	17.485,52	Previsione di competenza	77.985,52	69.485,52	69.485,52	69.485,52
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	81.874,07	86.971,04		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>17.485,52</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>77.985,52</b>	<b>69.485,52</b>	<b>69.485,52</b>	<b>69.485,52</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>81.874,07</b>	<b>86.971,04</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

**Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa	Sandri Moira, Mansutti Marina

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	25.000,00	25.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Sandri Moira, Mansutti Marina

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	24.600,00	26.413,76	24.600,00	24.600,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>24.600,00</b>	<b>26.413,76</b>	<b>24.600,00</b>	<b>24.600,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	1.813,76	Previsione di competenza	24.900,00	24.600,00	24.600,00	24.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	28.094,50	26.413,76		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	1.813,76	<b>Previsione di competenza</b>	<b>24.900,00</b>	<b>24.600,00</b>	<b>24.600,00</b>	<b>24.600,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>28.094,50</b>	<b>26.413,76</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

**Programma: 8 Cooperazione e associazionismo**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Cooperazione e associazionismo	Sandri Moira, Mansutti Marina

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	8.000,00	15.590,00	8.000,00	8.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>8.000,00</b>	<b>15.590,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	7.590,00	Previsione di competenza	9.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	17.990,95	15.590,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>7.590,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>9.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>17.990,95</b>	<b>15.590,00</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

**Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale	Sandri Moira, Pugnale Bruno

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	141.667,20	171.583,03	47.500,00	197.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>141.667,20</b>	<b>171.583,03</b>	<b>47.500,00</b>	<b>197.500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	29.915,83	Previsione di competenza	65.500,00	47.500,00	47.500,00
			di cui già impegnate		25.000,00	25.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	80.926,35	77.415,83	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		94.167,20	150.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	2.823,96	94.167,20	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	29.915,83	<b>Previsione di competenza</b>	<b>65.500,00</b>	<b>141.667,20</b>	<b>47.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>83.750,31</b>	<b>171.583,03</b>	

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
12	Tutela della salute	Tutela della salute	Ulteriori spese in materia sanitaria	Sandri Moira, Mansutti Marina

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	8.000,00	8.696,30	8.000,00	8.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.696,30</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	696,30	Previsione di competenza	3.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.000,00	8.696,30		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>696,30</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>3.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.000,00	8.696,30		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	Sandri Moira

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.000,00	9.770,00	5.000,00	5.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>5.000,00</b>	<b>9.770,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	4.770,00	Previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.000,00	9.770,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>4.770,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.000,00	9.770,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità	Sandri Moira

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	907,87			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.429,33			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>907,87</b>			
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>6.429,33</b>			

**Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

**Programma: 1 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
14	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	Sandri Moira

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>3.100,00</b>	<b>3.100,00</b>	<b>3.100,00</b>	<b>3.100,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.100,00	3.100,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>3.100,00</b>	<b>3.100,00</b>	<b>3.100,00</b>	<b>3.100,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>3.100,00</b>	<b>3.100,00</b>		

**Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

**Programma: 3 Sostegno all'occupazione**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
14	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Sostegno all'occupazione	Sandri Moira

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.981,74	25.411,39		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.981,74</b>	<b>25.411,39</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	22.429,65	Previsione di competenza	38.415,62	2.981,74		
			di cui già impegnate		2.981,74		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	51.968,80	25.411,39		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>22.429,65</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>38.415,62</b>	<b>2.981,74</b>		
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>2.981,74</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>51.968,80</b>	<b>25.411,39</b>		

**Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

**Programma: 1 Fonti energetiche**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche	Pugnale Bruno

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		9.487,29		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>9.487,29</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	9.487,29	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.487,29	9.487,29		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>9.487,29</b>	<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>9.487,29</b>	<b>9.487,29</b>		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 1 Fondo di riserva

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
16	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	Pascolo Stefania

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	45.972,22	100.000,00	67.072,69	40.292,69
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>45.972,22</b>	<b>100.000,00</b>	<b>67.072,69</b>	<b>40.292,69</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	33.694,44	45.972,22	67.072,69	40.292,69
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.000,00	100.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>33.694,44</b>	<b>45.972,22</b>	<b>67.072,69</b>	<b>40.292,69</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>50.000,00</b>	<b>100.000,00</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
16	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità	Pascolo Stefania

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	93.600,00		93.600,00	93.600,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>93.600,00</b>		<b>93.600,00</b>	<b>93.600,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	151.955,03	93.600,00	93.600,00	93.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>151.955,03</b>	<b>93.600,00</b>	<b>93.600,00</b>	<b>93.600,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**

**Programma: 3 Altri fondi**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
16	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi	Pascolo Stefania

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.945,00		1.945,00	1.945,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.945,00</b>		<b>1.945,00</b>	<b>1.945,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.945,00	1.945,00	1.945,00	1.945,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.945,00</b>	<b>1.945,00</b>	<b>1.945,00</b>	<b>1.945,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
17	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Pugnale Bruno, Pascolo Stefania

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	147.855,00	147.855,00	138.329,00	122.151,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>147.855,00</b>	<b>147.855,00</b>	<b>138.329,00</b>	<b>122.151,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	165.879,91	147.855,00	138.329,00	122.151,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	165.879,91	147.855,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>165.879,91</b>	<b>147.855,00</b>	<b>138.329,00</b>	<b>122.151,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>165.879,91</b>	<b>147.855,00</b>		

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
17	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Pascolo Stefania

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	353.931,00	353.931,00	347.557,00	349.015,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>353.931,00</b>	<b>353.931,00</b>	<b>347.557,00</b>	<b>349.015,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	389.957,71	353.931,00	347.557,00	349.015,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	389.957,71	353.931,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>389.957,71</b>	<b>353.931,00</b>	<b>347.557,00</b>	<b>349.015,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>389.957,71</b>	<b>353.931,00</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
18	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	Pascolo Stefania

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500.000,00	500.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile gestionale
19	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	Pascolo Stefania

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.326.000,00	2.547.256,73	2.326.000,00	2.326.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.326.000,00</b>	<b>2.547.256,73</b>	<b>2.326.000,00</b>	<b>2.326.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	221.256,73	Previsione di competenza	2.281.000,00	2.326.000,00	2.326.000,00	2.326.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.362.917,41	2.547.256,73		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>221.256,73</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>2.281.000,00</b>	<b>2.326.000,00</b>	<b>2.326.000,00</b>	<b>2.326.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.362.917,41	2.547.256,73		

# **SEZIONE OPERATIVA**

## **Parte nr. 2**

## 8. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

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

<b>Previsioni</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Spese per il personale dipendente	905.343,18	918.900,00	919.600,00	888.600,00
I.R.A.P.	61.018,45	61.700,00	57.500,00	55.500,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Altre spese per il personale	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE</b>	<b>973.861,63</b>	<b>988.100,00</b>	<b>984.600,00</b>	<b>951.600,00</b>

<b>Descrizione deduzione</b>	<b>Previsioni 2017</b>	<b>Previsioni 2018</b>	<b>Previsioni 2019</b>	<b>Previsioni 2020</b>
<b>TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE</b>	<b>0,00</b>	<b>38.000,00</b>	<b>46.000,00</b>	<b>46.000,00</b>

<b>TOTALE NETTO SPESE PERSONALE</b>	<b>973.861,63</b>	<b>950.100,00</b>	<b>938.600,00</b>	<b>905.600,00</b>
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

.....