

**UNIONE DEI COMUNI MONTANI COLLINE DEL FIORA**

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

**PERIODO: 2021 - 2022 - 2023**

## PREMESSA

### 1. La sezione strategica

### 2. L'analisi di contesto

- 2.1. Popolazione
- 2.2. Condizione socio-economica delle famiglie
- 2.3. Economia insediata
- 2.4. Territorio
- 2.5. Struttura organizzativa
- 2.6. Strutture operative
- 2.7. Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali
  - 2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente
  - 2.7.2. Società partecipate

### 3. Accordi di programma

### 4. Altri strumenti di programmazione negoziata

### 5. Funzioni esercitate su delega

### 6. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

- 6.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche
- 6.2. Elenco opere pubbliche non realizzate
- 6.3. Fonti di finanziamento
- 6.4. Analisi delle risorse
  - 6.4.1. Entrate tributarie
  - 6.4.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti
  - 6.4.3. Entrate da proventi extra-tributari
  - 6.4.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

- 6.4.5. Futuri mutui
- 6.4.6. Verifica limiti di indebitamento
- 6.4.7. Riscossione di crediti ed anticipazione di cassa
- 6.4.8. Proventi dei servizi dell'ente
- 6.4.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente
- 6.5. Equilibri di bilancio
- 6.6. Quadro generale riassuntivo

## 7. Linee programmatiche di mandato

- 7.1. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2021 – 2023

## 8. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi

## 9. La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE STRATEGICA - Seconda parte

## 10. Gli investimenti

## 11. Servizi e forniture

## 12. La spesa per le risorse umane

## 13. Le variazioni del patrimonio

## 14. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

## 15. Programmazione triennale del fabbisogno di personale

## 16. Altri eventuali strumenti di programmazione

## VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

## **PREMESSA**

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

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

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

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

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

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

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica, il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

## **Normativa di riferimento**

L'Unione di Comuni è un ente locale, così definito dall'art. 2 del TUEL, il quale precisa che: «ai fini del presente testo unico si intendono per enti locali i Comuni, le Province, le Città metropolitane, le Comunità montane, le Comunità isolate e le Unioni di comuni».

L'Unione di comuni, per come oggi viene intesa, ha attraversato nel corso degli anni una serie di fasi normative che hanno meglio precisato i suoi compiti e la sua natura.

Di seguito si individuano le principali tappe normative.

Art. 26 L. n. 142/1990: creazione e prima disciplina del modello associativo delle Unioni di Comuni “Due o più comuni contermini, appartenenti alla stessa provincia” potevano costituire un’Unione al fine di esercitare funzioni o servizi congiuntamente. I comuni interessati dal nuovo processo associativo non dovevano superare la soglia dei 5.000 abitanti, con l’unica eccezione di permettere di partecipare per ciascuna Unione ad un solo comune con una popolazione compresa tra i 5.000 ed i 10.000 residenti. Le Unioni avevano una durata non prorogabile oltre ai 10 anni: esse dovevano rivestire un ruolo propedeutico ad una fusione tra comuni, pena lo scioglimento dell’unione stessa.;

Art. 6 L. n. 265/1999 e art. 32 del TUEL: oltre ad aver introdotto nuove disposizioni sul funzionamento e l’organizzazione delle unioni, si eliminavano le caratteristiche principali della norma originaria del 1990, tra le quali la taglia demografica fissata a quota 5.000 abitanti per i comuni partecipanti ad unioni, l’appartenenza alla medesima provincia da parte degli enti locali aderenti, il limite massimo di 10 anni di durata dell’unione, nonché il carattere precursore di tale forma associativa verso la via della fusione comunale.

Decreto n. 318/2000 del Ministero dell’Interno come modificato dal DM n. 289/2004 e Intese di Conferenza Unificata del 2005 e del 2006: primi sistemi di finanziamento alle forme di associazionismo intercomunale. Art. 12, lettera f, L. n. 42/2009: “previsione di forme premiali per favorire unioni e fusioni tra comuni, anche attraverso l’incremento dell’autonomia impositiva o maggiori aliquote di compartecipazione ai tributi erariali”. Art. 21, comma 3, L. n. 42/2009: individuate 6 funzioni fondamentali dei comuni. Art. 14 L. n. 122/2010: le disposizioni imponevano ai comuni fino a 5.000 abitanti (e fino a 3.000 cittadini nel caso di comuni appartenenti o appartenuti a comunità montane), ad eccezione delle isole monocomune e del Comune di Campione d’Italia, di esercitare, tramite convenzione o Unione, le 6 funzioni fondamentali previste dalla L.n.42/2009.

Art. 16 L. n. 148/2011: modificava l’art. 14 della L. n. 122/2010, indicando una nuova disciplina ad hoc in materia di associazionismo intercomunale obbligatorio per i comuni fino a 1.000 abitanti con lo scopo di ridurre “i costi relativi alla rappresentanza politica nei comuni” e razionalizzare “l’esercizio delle funzioni comunali”.

Art. 19 L. n. 135/2012: individuate le 10 nuove funzioni fondamentali dei comuni (si abbandona l’elenco di riferimento dettato dall’art. 21, comma 3, della L. n. 42/2009):

- a) Organizzazione generale dell’amministrazione, gestione finanziaria e contabile e controllo;
- b) Organizzazione dei servizi pubblici di interesse generale di ambito comunale, ivi compresi i servizi di trasporto pubblico comunale;
- c) Catasto, ad eccezione delle funzioni mantenute allo Stato dalla normativa vigente;

- d) La pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale nonché la partecipazione alla pianificazione territoriale di livello sovracomunale;
- e) Attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi;
- f) L'organizzazione e la gestione dei servizi di raccolta, avvio e smaltimento e recupero dei rifiuti urbani e la riscossione dei relativi tributi;
- g) Progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini, secondo quanto previsto dall'articolo 118, quarto comma, della Costituzione;
- h) Edilizia scolastica (per la parte non attribuita alla competenza delle province), organizzazione e gestione dei servizi scolastici;
- i) Polizia municipale e polizia amministrativa locale;
- l) Tenuta dei registri di stato civile e di popolazione e compiti in materia di servizi anagrafici nonché in materia di servizi elettorali e statistici, nell'esercizio delle funzioni di competenza statale

(La Legge di Stabilità n. 228/2012 all'articolo 305 modifica la funzione l), dalla quale elimina i servizi statistici, per introdurli nella nuova funzione l) bis : "servizi in materia statistica").

L'Art. 19 L. n. 135/2012 ridefinisce l'art. 14 della L. 122/2010 e l'art. 16 della L. n. 148/2011, modificando gli obblighi di gestione associata in capo ai comuni fino a 5.000 abitanti: nuovo obbligo di esercizio in forma associata, tramite unione (art. 32 TUEL) o convenzione (art. 30 TUEL), delle funzioni fondamentali (esclusa quella riportata alla lettera l)), per tutti i comuni fino a 5.000 abitanti, o fino a 3.000 nel caso di amministrazioni appartenenti o appartenute a comunità montane, ad eccezione dei comuni coincidenti con isole e del Comune di Campione d'Italia.

Art. 1 L. n. 56/2014: il limite demografico minimo delle Unioni è fissato a 10.000 abitanti, ovvero a 3.000 abitanti se i comuni appartengono o sono appartenuti a comunità montane, fermo restando che, in tal caso, le Unioni devono essere formate da almeno tre comuni, e salvi il diverso limite demografico ed eventuali deroghe in ragione di particolari condizioni territoriali, individuati dalla regione. Il limite non si applica alle Unioni di Comuni già costituite.

Il sistema delle autonomie in Toscana è regolato dalla L.R. 27 dicembre 2011, n. 68 e ss.mm.ii, *Norme sul sistema delle autonomie locali* che definisce gli strumenti per la cooperazione finanziaria e l'attuazione della legislazione statale sull'esercizio associato delle funzioni fondamentali dei Comuni, per il riordino di enti, e per lo sviluppo delle politiche in favore dei territori montani e disagiati, anche insulari.

Le unioni di comuni in Toscana, ai sensi dell'articolo 24, della legge regionale 27 dicembre 2011, n. 68 possono essere costituite esclusivamente da comuni dello stesso ambito, devono avere un numero minimo di tre comuni e devono raggiungere il limite demografico minimo di 10.000 abitanti.

L'Unione dei Comuni Montani Colline del Fiora si è costituita mediante sottoscrizione, da parte dei sindaci dei comuni associati, dell'atto costitutivo in data 20 Dicembre 2011.

Di seguito all'approvazione dello Statuto pubblicato BURT - Numero 4 del 25/01/2012 – Supp. Parte II n. 19 - si è provveduto alla modifica statutaria approvata con deliberazioni:

- Comune di Manciano Delibera di Consiglio n.44 del 09/10/2012;
- Comune di Sorano Delibera di Consiglio n. 29 del 09/10/2012;
- Comune di Pitigliano Delibera di Consiglio n. 33 del 11/10/2012.

Lo Statuto attuale ed in vigore dell'Unione è pubblicato al Supplemento al Bollettino Ufficiale della Regione Toscana n. 48 del 28.11.2012.

Ad oggi la legge regionale 27 dicembre 2011, n. 68, "*Norme sul sistema delle autonomie locali*" disciplina anche l'esercizio obbligatorio delle funzioni fondamentali dei comuni, prevedendo l'identificazione di 23 ambiti di dimensione territoriale adeguata;

La legge prevede un meccanismo flessibile e aperto: gli ambiti corrispondono di norma alle zone distretto. I comuni obbligati all'esercizio associato sono tenuti a stipulare convenzioni o a far parte di unioni. Inoltre, i comuni obbligati di un ambito possono scegliere se aggregarsi solo tra di loro (raggiungendo la soglia minima di abitanti) o se aggregarsi a quelli più grandi che fanno parte dello stesso ambito.

# 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.

### **Programmazione dell'Unione**

È compito dell'Unione promuovere l'integrazione dell'azione amministrativa fra i Comuni che la costituiscono da realizzarsi mediante la progressiva unificazione di funzioni e servizi comunali

Nell'organizzazione e nello svolgimento delle proprie attività, l'unione si conforma ai principi di sussidiarietà, adeguatezza, efficacia, efficienza ed economicità, nonché ai principi previsti dalla Costituzione, dalle leggi e dallo Statuto. L'azione amministrativa dell'Unione tende al costante miglioramento dei servizi offerti e all'allargamento della loro fruibilità, alla rapidità e semplificazione degli interventi di sua competenza, alla razionalizzazione dei costi, ferma restando la salvaguardia delle identità municipali e di un'adeguata gestione dei rapporti con i cittadini.

La recente normativa statale, in tema di gestione associata di funzioni comunali e di unioni obbligatorie, ha introdotto un'innovativa disciplina in materia e, precisamente l'articolo 14, del decreto legge n. 78/2010, convertito in legge n. 122/2010, e successivamente modificato, dal D.L. 95/2012, convertito in L. 135/2012, nonché le recenti modifiche alla legge della Regione Toscana n. 68/2011, in base alle quali i Comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti devono obbligatoriamente esercitare in forma associata, tramite convenzione (art. 30 Dlgs 267/2000) o Unione di Comuni (art. 32 D lgs 267/2000) le funzioni ed i servizi fondamentali di cui all'art. 19, comma 1 del DL 95/2012, convertito in L. 135/2012.

A prescindere dagli obblighi imposti dalle norme statali e regionali, l'esercizio in forma associata delle funzioni amministrative comunali deve comunque essere finalizzato ad un effettivo miglioramento dei servizi erogati ai cittadini e ad una ottimizzazione delle risorse economiche, finanziarie, umane e strumentali dei Comuni interessati. Infatti l'obiettivo che i Comuni dell'Unione si propongono è quello della razionalizzazione dell'esercizio delle funzioni e dei correlati servizi, al fine di perseguire anche le finalità indicate dalla legge, ed

espressamente “il coordinamento della finanza pubblica e il contenimento delle spese per l'esercizio delle funzioni fondamentali dei comuni”, oltre che soddisfare giuste esigenze di efficienza, efficacia, di economicità e di razionalizzazione della spesa pubblica.

L'Unione rappresenta l'esito di un lungo percorso da considerarsi semplicemente come il punto di partenza.

Non è un'Unione di forma, ma vuole essere un'Unione di sostanza, che parte dalla costituzione delle funzioni fondamentali, tra cui la protezione civile ed i servizi sociali riconoscendo l'importanza di aprire un dibattito per ulteriori gestioni in forma associate e funzioni. D'altro canto non si può negare all'Unione una crescita istituzionale rivolta al consolidamento e allo sviluppo delle attività economiche, al miglioramento dei servizi, con l'intento di aumentare il grado di benessere dei cittadini nonché la qualità del territorio e dell'ambiente, promuovendo il coordinamento e la collaborazione tra comuni membri e gli altri soggetti istituzionali.

L'Unione dei Comuni Montani Colline del Fiora definisce il proprio ruolo di agente di sviluppo, confermando e concretizzando gli indirizzi già individuati nelle diverse attività programmatiche.

Oltre alle funzioni istituzionali, l'Unione vuole attrarre investimenti, proporre strategie, porsi degli obiettivi tra cui:

1. Garantire la funzione programmatica, nell'ottica di considerare il nostro territorio non un problema bisognoso di assistenza, ma una risorsa da utilizzare in termini sostenibili, suscettibili di determinare sviluppo civile, sociale ed economico;
2. Promuovere lo sviluppo integrato del territorio, in linea con le politiche pubbliche per le aree rurali e montane. Non solo, sviluppo integrato nel senso di considerare non solo parametri economici ma anche parametri sociali, ambientali, culturali, in funzione del miglioramento integrato di tutti gli aspetti che contraddistinguono il nostro Territorio;
3. Contrastare i processi di abbandono e degrado e la tendenza allo spopolamento dei territori attraverso il miglioramento delle condizioni di vita, di lavoro, di accessibilità ai servizi essenziali;
4. Migliorare l'efficacia delle azioni di protezione del territorio montano dai rischi connessi alla fragilità degli ecosistemi;
5. Mantenere il presidio sul territorio con un'adeguata politica di protezione civile, antincendio e progettazione forestale;
6. Assicurare un valido supporto a progetti significativi di area, attivando risorse e individuando fonti finanziarie regionali, nazionali e comunitarie.

**L'UNIONE**, con propri atti ha definito le aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Tali Aree, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

- 1 - AFFARI GENERALI ARCHIVIO E PROTOCOLLO
- 2 - GESTIONE BILANCIO
- 3 - GESTIONE RISORSE MUMANE
- 4 - LAVORI PUBBLICI
- 5 - FORESTAZIENE E SERVIZIO A.I.B.
- 6 - S.U.A.P.
- 7 - SERVIZI SOCIALI
- 8 - C.U.A.
- 9 - PROTEZIONE CIVILE
- 10 – VIA/VAS

La Giunta dell'Unione rendiconta al Consiglio annualmente, lo stato di attuazione dei programmi deliberati. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un “dovere” nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati

## I contenuti programmatici della Sezione Strategica



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
2021 - 2022 - 2023

# ANALISI DI CONTESTO

## 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 offerti;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. (l'Ente non è soggetto al rispetto dei vincoli di finanza pubblica "Pareggio di Bilancio" ex "Patto di stabilità interno").

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. (l'Ente non è soggetto alla redazione della relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149).

## 2.1 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento				14.740
Popolazione residente a fine 2019 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	14.101
	di cui:	maschi	n.	6.820
		femmine	n.	7.281
	nuclei familiari		n.	6.954
	comunità/convivenze		n.	10
Popolazione all'1/1/2019			n.	14.218
Nati nell'anno		n.	37	
Deceduti nell'anno		n.	260	
		saldo naturale	n.	-223
Immigrati nell'anno		n.	343	
Emigrati nell'anno		n.	347	
		saldo migratorio	n.	-4
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	507
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)			n.	791
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)			n.	1.656
In età adulta (30/65 anni)			n.	6.785
In età senile (oltre 65 anni)			n.	4.362

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2015	0,56 %
	2016	0,65 %
	2017	0,65 %
	2018	0,65 %
	2019	0,65 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2015	1,56 %
	2016	1,63 %
	2017	1,63 %
	2018	1,63 %
	2019	1,63 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
	Abitanti n.	0 entro il 31-12-2016
Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	10,00 %
	Diploma	60,00 %
	Lic. Media	20,00 %
	Lic. Elementare	10,00 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

## **2.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE**

L'economia insediata è particolarmente legata all'agricoltura, al settore terziario, al turismo, e negli ultimi anni anche all' artigianato, con carenza assoluta di impianti industriali. La condizione socio-economica delle famiglie risente della situazione della crisi economica generale che non risparmia questo territorio.

La vastità del territorio e la relativa distanza dalle principali vie di comunicazione ostacola la realizzazione di servizi adeguati e contribuisce ad aggravare la situazione.

Sono presenti zone a maggiore sviluppo ed altre con maggiori difficoltà, le prime sono concentrate in prossimità dei maggiori centri abitati, della zona termale di Saturnia e comunque nella parte bassa del territorio, quella che si avvicina alla costa, le zone con maggiori difficoltà sono quelle montane che negli anni sono anche quelle che hanno subito il maggiore processo di spopolamento.

## **2.3 – ECONOMIA INSEDIATA**

L'economia insediata è particolarmente legata all'agricoltura, al terziario, al turismo ed all'artigianato, è assolutamente carente di impianti industriali.

- Agricoltura - le attività agricole sono molto estese nel territorio ma presentano caratteristiche diverse a seconda della collocazione: Molto più avanzate nelle zone collinari, meno nelle zone montane.

Le principali produzioni sono rappresentate dalla Viticoltura, Olivicoltura, Ortaggi, Cereali e nella zona più prossima alla montagna dalla Pastorizia.

Sul territorio è prevalente la Viticoltura che permette la produzione di Vini (anche di elevata qualità), la Olivicoltura, con la produzione di Olio d'oliva extravergine, estratto negli oleifici presenti nella zona. Particolarmente importante è anche la produzione di latticini che ha nei Caseifici di Manciano e di Sorano i principali centri di produzione.

- Terziario - Non è molto sviluppato ma è sufficiente per le esigenze del territorio, è maggiormente presente nei principali centri abitati.

- Turismo - Il Turismo rappresenta una parte importante dell'economia locale.

All'interno dell'Unione ci sono importanti testimonianze della civiltà etrusca, i principali insediamenti possono essere individuati nel

Comune di Sorano (necropoli di Sovana - "Parco archeologico della Citta del Tufo), nel Comune di Pitigliano (Parco Alberto manzi e Necropoli di Poggio Buco) e nel comune di Manciano (Necropoli ti Saturnia e Marsiliana). Riguardo ai siti di interesse medioevale e rinascimentale sono ben distribuiti nel territorio e riguardano quasi tutti i principali centri abitati: Pitigliano, Manciano, Saturnia, Montemerano, Sorano, Sovana, S.Quirico Loc. Vitozza, Castell'Ottieri.

Da un punto di vista turistico, negli ultimi anni, si è sviluppata una rilevante attività termale grazie anche alla presenza della storica sorgente delle acque di Saturnia. I benefici di tale attività sono particolarmente evidenti nel territorio del Comune di Manciano ma, anche se in diversa misura, si estendono a cascata nei territori limitrofi. Nel Comune di Sorano è sorto un importante impianto termale che viene gestito nella forma di un villaggio turistico.

- Artigianato - Le attività artigianali sono principalmente rivolte alle esigenze del turismo locale, ed ecco che ad oggi troviamo molte piccole botteghe artigiane nei centri di maggiore importanza.

## 2.4 – Territorio

<b>Superficie in Kmq</b>				649,53
<b>RISORSE IDRICHE</b>				
	* Laghi			0
	* Fiumi e torrenti			16
<b>STRADE</b>				
	* Statali	Km.		265,00
	* Provinciali	Km.		230,00
	* Comunali	Km.		589,00
	* Vicinali	Km.		0,00
	* 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 type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* 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 type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* 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.	4.500,00

## 2.5 – Struttura Organizzativa

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 Settore Affari Generali, Segreteria, Informatica	<b>Tosi Ombretta - Segretario dell'Unione</b>
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	<b>Rosi Emanuela</b>
Responsabile Settore Economico Finanziario	<b>Tosi Ombretta</b>
Responsabile Settore LL.PP.	<b>Ferri Andrea</b>
Responsabile Settore Forestazione e A.I.B.	<b>Ferri Andrea</b>
Responsabile Settore C.U.A. (Centrale Unica Appalti)	<b>Tosi Ombretta</b>
Responsabile Settore S.U.A.P. (Sport. Unico Att. Produttive)	<b>Tosi Ombretta</b>
Responsabile Settore Servizi Sociali	<b>Rosi Emanuela</b>
Responsabile Settore Protezione Civile	<b>Minuti Marco</b>
Responsabile Settore VIA/VAS Paesaggistico	<b>Stefani Marzia</b>

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	5	1
A.2	0	0	C.2	1	1
A.3	0	0	C.3	1	1
A.4	0	0	C.4	1	0
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	0	0	D.1	5	2
B.2	0	0	D.2	3	3
B.3	0	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	2	1
B.6	11	8	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>11</b>	<b>8</b>	<b>TOTALE</b>	<b>18</b>	<b>9</b>

**Totale personale al 31-12-2019:**

di ruolo n.	17
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	2	0	C	2	0
D	3	3	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	0	0	B	0	0
C	0	0	C	0	0
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	5	2	B	11	8
C	4	3	C	8	3
D	6	2	D	10	6
Dir	0	0	Dir	0	0
			<b>TOTALE</b>	<b>29</b>	<b>17</b>

<b>AREA TECNICA</b>			<b>AREA ECONOMICO - FINANZIARIA</b>		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	5	5	5° Collaboratore	1	1
6° Istruttore	2	0	6° Istruttore	2	0
7° Istruttore direttivo	3	3	7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
<b>AREA DI VIGILANZA</b>			<b>AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA</b>		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	0	0	6° Istruttore	0	0
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
<b>ALTRE AREE</b>			<b>TOTALE</b>		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	5	2	5° Collaboratore	11	8
6° Istruttore	4	3	6° Istruttore	8	3
7° Istruttore direttivo	6	2	7° Istruttore direttivo	10	6
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			<b>TOTALE</b>	<b>29</b>	<b>17</b>

## 2.6 - Strutture operative

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE												
	Anno 2020			Anno 2021			Anno 2022			Anno 2023						
Asili nido	n.	2	posti n.	39	39	39	39	39	39	39	39	39	39			
Scuole materne	n.	6	posti n.	316	316	316	316	316	316	316	316	316	316			
Scuole elementari	n.	5	posti n.	476	476	476	476	476	476	476	476	476	476			
Scuole medie	n.	5	posti n.	333	333	333	333	333	333	333	333	333	333			
Strutture residenziali per anziani	n.	4	posti n.	167	167	167	167	167	167	167	167	167	167			
Farmacie comunali			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		
- nera				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- mista				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	
Rete acquedotto in Km				348,00	348,00	348,00	348,00	348,00	348,00	348,00	348,00	348,00	348,00	348,00		
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi, giardini	n.	0	hq.	9,00	n.	0	hq.	9,00	n.	0	hq.	9,00	n.	0	hq.	9,00
Punti luce illuminazione pubblica	n.	3.070			n.	3.070			n.	3.070			n.	3.070		
Rete gas in Km				32,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00		
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile				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
- 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
- raccolta differenziata	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi	n.	13			n.	13			n.	13			n.	13		
Veicoli	n.	12			n.	12			n.	12			n.	12		
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer	n.	27			n.	27			n.	27			n.	27		

Altre strutture (specificare)	
-------------------------------	--

## 2.7 - Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
Consorzi	nr.	0	0	0	0
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni - Comuni Manciano, Pitigliano, Sorano	nr.	3	3	3	3
Società di capitali	nr.	0	0	0	0
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	1	1	1	1
Altro	nr.	0	0	0	0

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

L'Ente non dispone di organismi gestionali propri.

Società ed organismi gestionali	%
NetSprig s.r.l.	1,00000
Fabbrica Ambiente Rurale Maremma Soc. Consortile a r.l.	4,41200
R.A.M.A. (Rete Automobilistica Maremma Amiatina)	0,12000
Grosseto Sviluppo s.p.a.	0,00700

## 2.7.2 - Società partecipate

### SOCIETÀ PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2019	Anno 2018	Anno 2017
NetSprig s.r.l.		1,00000	Svolgimento delle attività nel settore delle tecnologie informatiche connesse e finalizzate alla realizzazione di servizi pubblici e/o strumentali al perseguimento delle finalità istituzionali dei soci.		0,00	4.765,00	1.741,00	3.184,00
Fabbrica Ambiente Rurale Maremma Soc. Consortile a r.l.		4,41200	Regolamentazione di affari e servizi economici		2.200,00	759,00	605,00	296,00
R.A.M.A. (Rete Automobilistica Maremma Amiatina)		0,12000	Trasporto pubblico locale		0,00	42.218,00	-104.230,00	-329.093,00
Grosseto Sviluppo s.p.a.		0,00700	La società ha lo scopo di promuovere e sostenere iniziative per il rilancio economico industriale ed occupazionale sul territorio della Prov. di Grosseto.		0,00	3.639,00	0,12	-188.613,00

#### SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

NET SPRIG. s.r.l. - a questa soc. partecipata l'Ente ha affidato la gestione della propria rete informatica

**SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:**

RAMA S.P.A. - Gestisce servizi di trasporto pubblico locale

FAR MAREMMA SOC. CONSORTILE A.R.L. - Gestisce servizi di assistenza nel settore economico

**ALTRO (SPECIFICARE):**

GOSSETO SVILUPPO - Servizi di supporto ad attività economiche nel campo della progettazione.

Il Consiglio dell'Unione, con Deliberazione n. 31 del 15/12/2020 ha approvato la "Revisione periodica società partecipate ex art. 20 D.Lgs. 175/2016 – Ricognizione partecipate possedute al 31/12/2019.

In tale contesto ha deliberato quanto segue:

1) Di approvare la ricognizione di tutte le partecipazioni possedute dall'Unione di C.M. Colline del Fiora alla data del 31 dicembre 2019, come risultanti dal documento "A", denominato "Schede tecniche" eseguite in ottemperanza alla revisione ordinaria delle partecipazioni di cui all'art. 20 del D.lgs. n. 175/2016", allegato alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale.

2) Di dare atto che, per le ragioni espresse nelle premesse della presente deliberazione, le società direttamente partecipate dall'Ente, che resteranno nel portafoglio finanziario del Comune sono le seguenti:

- Fabbrica Ambiente rurale Maremma S.c.a.r.l. (CF 01278090533) - Quota di Partecipazione: 4,34%
- Net Spring S.r.l. (CF 01206200535) - Quota di Partecipazione: 1%

3) Di procedere per le motivazioni indicate in premessa, all'attuazione del Piano di Revisione Ordinaria delle Società partecipate ai sensi dell'art. 20 del d.lgs. n. 175/2016, confermando il piano di dismissione delle quote di partecipazione detenute dall'ente nella seguente società, già individuate nel piano straordinario di razionalizzazione (Deliberazione di consiglio n. 22 del 29/09/2017):

- Rama S.p.a. (CF 00081900532) - Quota di Partecipazione: 0,69% - Alienazione Azioni o quote possedute - Già Inserita nel piano straordinario di Razionalizzazione anno 2017 – Procedura avviata nell'anno 2018
- Grosseto Sviluppo (CF 01064080532 0) - Quota di Partecipazione: 0,01% - Alienazione Azioni o quote possedute Già Inserita nel piano straordinario di Razionalizzazione anno 2017 – la procedura non è stata avviata in quanto la società è attualmente in liquidazione

4) Di dare atto che, per le motivazioni indicate in premessa, la scelta delle modalità operative di dismissione delle partecipazioni rientra nell'alveo delle facoltà riservate all'Amministrazione e che la stessa potrà essere esercitata, alternativamente, tramite:

- scioglimento della società e conseguente messa in liquidazione ai sensi dell'art. 2484c.c.;
- esercizio del diritto di recesso ai sensi dell'art. 2473 c.c.
- alienazione della partecipazione detenuta dall'ente.

5) Di dare mandato al Presidente ed agli uffici preposti, per le rispettive competenze, al fine di procedere nelle attività conseguenti alla presente deliberazione ed alla predisposizione dei provvedimenti attuativi del presente piano di razionalizzazione ordinaria delle partecipazioni detenute dall'ente.

6) Di dare mandato all'ufficio preposto di inviare copia del presente provvedimento alla competente Sezione Regionale di controllo della Corte dei Conti, alla struttura individuata dal Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF), in attuazione dell'art. 15 del D.Lgs. n. 175 del 2016 e s.m.i., nonché a tutte le società partecipate dall'Unione

### **3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA**

Attualmente non sono presenti Accordi di Programma né Patti Territoriali

### **4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA**

Non sono presenti

## 5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

### **FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE**

**- Riferimenti normativi: L.R. 39/2000**

**- Funzioni o servizi:**

Forestazione, Servizio Antincendio Boschivo, Vincolo Idrogeologico Forestale.

**- Trasferimenti di mezzi finanziari:**

2019 €. 265.306,00 Agricoltura e Forestazione

2020 €. 265.306,00 Agricoltura e Forestazione

PREVISIONE 2021 €. 265.306,00 Agricoltura e Forestazione

2019 €. 183.204,00 Antincendio Boschivo

2020 €. 183.204,00 Antincendio Boschivo

PREVISIONE 2021€. 183.204,00 Antincendio Boschivo

**- Unità di personale:**

Attualmente l'Ente ha in gestione n.26 operai forestali.

### **VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITÀ TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE**

In Questo Bilancio si avverte chiaramente la grande difficoltà della Regione Toscana per finanziare le deleghe, rispetto ai trascorsi esercizi si assiste ad una drastica riduzione. tale da non coprire le spese per il finanziamento dei cantieri forestali. La stessa, per sopperire alla carenza annunciata, ha indicato quali fonti di finanziamento aggiuntive risorse provenienti da convenzioni con i consorzi di bonifica. Tale convenzione si rinnoverà dall'anno 2021.

## 6 - Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

### 6.1 - Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

#### PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023

##### SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	800,390.64	800,390.64	800,990.64	2,401,771.92
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	<b>0.00</b>	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	0.00	0.00	0.00	0.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>totale</b>	800,390.64	800,390.64	800,990.64	2,401,771.92



**SCHEDA C: ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI**

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2)	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)				
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale
												0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA**

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice list			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)							Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.3)		
							Reg	Prev	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successiva	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo		Apporto di capitale privato (11)	
																							Importo	Tipologia (Tabella D.4)
L01501840530202100001	1		2021	FERRI ANDREA	Si	No	009	053	019		06 - Manutenzione ordinaria	02.05 - Difesa del suolo	lavori manutenzione reticolo idraulico	2	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00	450.000,00	0,00		0,00		
L01501840530202000002	2		2021	FERRI ANDREA	No	No	009	053	019		99 - Altro	02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente	1.2. 39.00 interventi forestali a seguito trasferimenti regionali delega	2	265.306,00	265.306,00	265.306,00	0,00	795.918,00	0,00		0,00		
L01501840530202000003	3		2021	FERRI ANDREA	No	No	009	053	019		99 - Altro		1. 39.2000 - interventi AIB - delega regionale	2	248.204,00	248.204,00	248.804,00	0,00	745.212,00	0,00		0,00		
L01501840530202000004	4		2021	FERRI ANDREA	No	No	009	053	019		99 - Altro	06.02 - Opere, impianti ed attrezzature per il settore silvo-forestale	1. 68.2011 forestazione fondi unico (60%)	2	136.880,64	136.880,64	136.880,64	0,00	410.641,92	0,00		0,00		
														800,390,64	800,390,64	800,990,64	0,00	2.401.771,92	0,00		0,00			

Note:

**SCHEDA E: INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE**

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione e (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L01501840530202100001		lavori manutenzione reticolo idraulico	FERRI ANDREA	150,000.00	450,000.00	AMB	2	No	No	1			
L01501840530202000002		l.r. 39/00 interventi forestali a seguito trasferimenti regionali delega	FERRI ANDREA	265,306.00	795,918.00	AMB	2			2			
L01501840530202000003		l.r. 39/2000 - interventi AIB , delega regionale	FERRI ANDREA	248,204.00	745,212.00	AMB	2						
L01501840530202000004		l.r. 68/2011 forestazione fondo unico (60%)	FERRI ANDREA	136,880.64	410,641.92	AMB	2			2			

**SCHEDA F: ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE  
PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON  
AVVIATI**

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

## 6.2 - Elenco opere pubbliche non realizzate

### 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	Progetti GIS e VOIP - Progetti nel settore dell'informatizzazione e nei collegamenti telematici, in forma associata con i comuni in qualità di Ente capofila. Coordinare i collegamenti telematici dell'Unione dei C. con i Comuni associati	0	80.994,78	70.248,04	10.746,74	Fondi propri e trasferimenti regionali
2	Interventi straordinari in aree archeologiche - da realizzare principalmente per il ripristino delle vie cava danneggiate L'importo aggiunto nell'esercizio 2016 servito a finanziare il restauro dell'arco di ingresso dell'antico "Parco Orsini"	2010	219.642,84	149.238,29	70.404,55	Trasferimenti regionali a destinazione vincolata.+ risorse proprie finanziate nell'esercizio 2016 con avanzo di amministrazione per l'importo aggiuntivo di euro 18.365,04
3	Interventi vari da realizzare con i fondi del "Piano di indirizzo della Montagna Toscana" - Viabilità', riqualificazione del territorio, ecc. praticamente concluso	2010	347.800,00	342.234,46	5.565,54	Piano di Indirizzo delle montagne toscane - trasf. anno 2010 Decreto R.T. n. 4446 del 30.08.2010
4	Interventi vari da realizzare con i fondi del "Piano di indirizzo della Montagna Toscana" - Viabilità', riqualificazione del territorio, ecc.	2013	194.240,00	0,00	194.240,00	Piano di Indirizzo delle montagne toscane - trasf. anno 2013

**PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2023**

**SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA**

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA		
	Disponibilità finanziaria (1)		Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	110,000.00	110,000.00	220,000.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	0.00	0.00	0.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00
altro	0.00	0.00	0.00
<b>totale</b>	<b>110,000.00</b>	<b>110,000.00</b>	<b>220,000.00</b>

**SCHEDA B: ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA**

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi (Tabella B.2bis)	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto o Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella B.2)	
														Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successiva	Totale (9)	Apporto di capitale privato(10)		codice AUSA		denominazione
																		Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)			
F01501840530202000001	2021				No		Forniture		FORNITURA GASOLIO AUTOTRAZION E	2	FERRI ANDREA		110,000.00	110,000.00	110,000.00	330,000.00	0.00					
														110,000.00 (13)	110,000.00 (13)	110,000.00 (13)	330,000.00 (13)	0.00 (13)				

**SCHEDA C: ELENCO DEGLI ACQUISTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA' DEL PRECEDENTE  
PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

<b>Codice Unico Intervento - CUI</b>	<b>CUP</b>	<b>Descrizione dell'acquisto</b>	<b>Importo acquisto</b>	<b>Livello di priorità</b>	<b>Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)</b>

## 6.3 – Fonti di finanziamento

### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	2.725.428,26	2.491.970,25	2.653.541,72	2.573.937,10	2.356.656,73	2.356.656,73	- 2,999
Extratributarie	152.183,84	34.840,94	66.002,09	64.457,88	64.006,30	64.006,30	- 2,339
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>2.877.612,10</b>	<b>2.526.811,19</b>	<b>2.719.543,81</b>	<b>2.638.394,98</b>	<b>2.420.663,03</b>	<b>2.420.663,03</b>	<b>- 2,983</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	534.659,63	554.989,94	337.204,26	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>3.412.271,73</b>	<b>3.081.801,13</b>	<b>3.056.748,07</b>	<b>2.638.394,98</b>	<b>2.420.663,03</b>	<b>2.420.663,03</b>	<b>- 13,686</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	0,00	24.059,12	420.153,81	223.000,00	203.000,00	203.000,00	- 46,924
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	765.432,88	353.228,94	198.827,13	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>765.432,88</b>	<b>377.288,06</b>	<b>618.980,94</b>	<b>223.000,00</b>	<b>203.000,00</b>	<b>203.000,00</b>	<b>- 63,973</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>4.177.704,61</b>	<b>3.459.089,19</b>	<b>3.675.729,01</b>	<b>2.861.394,98</b>	<b>2.623.663,03</b>	<b>2.623.663,03</b>	<b>- 22,154</b>

## Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)	2021 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	4.797,29	5.751,67	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	2.993.743,11	2.505.510,05	3.637.879,32	3.886.179,36	6,825
Extratributarie	127.158,55	62.707,21	118.904,30	117.316,67	- 1,335
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>3.125.698,95</b>	<b>2.573.968,93</b>	<b>3.756.783,62</b>	<b>4.003.496,03</b>	<b>6,567</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	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>3.125.698,95</b>	<b>2.573.968,93</b>	<b>3.756.783,62</b>	<b>4.003.496,03</b>	<b>6,567</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	30.167,58	250.510,25	1.069.048,52	874.894,71	- 18,161
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	116.433,42	116.433,42	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>30.167,58</b>	<b>250.510,25</b>	<b>1.185.481,94</b>	<b>991.328,13</b>	<b>- 16,377</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>3.155.866,53</b>	<b>2.824.479,18</b>	<b>4.942.265,56</b>	<b>4.994.824,16</b>	<b>1,063</b>

## 6.4 - Analisi delle risorse

### 6.4.1 – ENTRATE TRIBUTARIE

Da quando la Regione Toscana ha revocato la Delega sulla Bonifica l'Ente non dispone più di entrate tributarie. Le somme riscosse sono residue di Ruoli emessi in precedenza.

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

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	4.797,29	5.751,67	0,00	0,00	0,000

## 6.4.2 – ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

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

Il Trasferimento Statale presente nel bilancio è formato da:

- Il contributo denominato "Fondo ordinario investimenti" ha un importo determinato sulla base dei mutui contratti in precedenza dalla ex Comunità Montana Colline del Fiora, è di importo fisso e continuativo.
- Dai trasferimenti quale contributo per le gestioni associate (trasferito mediante la Regione Toscana a seguito accordo in merito)
- Dai trasferimenti per funzioni gestite per conto dello stato (Servizio Statistico ecc.).

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

I trasferimenti Regionali in rapporto alle Funzioni Delegate sono chiaramente insufficienti e denotano il grave stato di difficoltà che la Regione Toscana incontra a tener fede agli impegni presi a suo tempo nel settore forestale. Anche se la situazione appare molto delicata abbiamo fiducia nella Regione Toscana la quale ha paventato la possibilità di far confluire trasferimenti alternativi come ad esempio i Trasferimenti da parte dei Consorzi di Bonifica a seguito di convenzioni.

### **Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):**

Altri Trasferimenti Regionali di natura corrente sono rappresentati come segue:

- Dal Contributo per le spese di Funzionamento ai sensi della L.R. 68, tale contributo è stato assegnato all'Unione a seguito della estinzione della ex Comunità Montana Colline del Fiora, ha assunto la forma di un contributo consolidato, ma purtroppo a partire dal 2015 ci siamo trovati di fronte ad una vera e propria diminuzione di tale contributo come conseguenza della riduzione del personale per la cessazione della delega sull'Agricoltura in data 31.12.2015. L'unione è passata da € 685.340,63 dell'anno 2015 ad € 349.542,74 dell'anno 2020.
- Dagli incentivi finanziari regionali delle forme associative comunali

Le Regioni hanno un ruolo importante nel sostegno finanziario delle forme associative comunali.

La normativa nazionale, D. Lgs n. 267/2000 ed in particolare l'art. 33, vuole assicurare il coinvolgimento della generalità Comuni nel conferimento di funzioni agli enti locali da parte della Regione.

Per conseguire il principio di adeguatezza è necessario spingere i Comuni ad associarsi nell'espletamento delle funzioni e servizi.

A tal proposito «al fine di favorire il processo di riorganizzazione sovra comunale dei servizi, delle funzioni e delle strutture ...», la Regione Toscana ha disciplinato con la L.R.68/2008 e ss.mm.ii «... *le forme d'incentivazione dell'esercizio associato delle funzioni da parte dei Comuni, con l'eventuale previsione nel proprio bilancio di un apposito fondo ...*».

In particolare l'articolo 91 della l.r. 68/2011, disciplina la verifica dell'effettività dell'esercizio associato e la revoca del contributo alle unioni di comuni e prevede che, con deliberazione della Giunta regionale, sono stabiliti i termini e le modalità per la verifica, da parte della struttura regionale competente, della sussistenza delle condizioni per la concessione dei contributi concessi ai sensi dell'articolo 90 della legge medesima;

L'Unione è stata interessata anche dalla riforma delle funzioni e deleghe regionali, con l'entrata in vigore infatti della l.r. 70/2015, il riordino delle funzioni provinciali ha coinvolto direttamente parte delle unioni di comuni, comportando un impegno di carattere straordinario nell'attuazione, e che detto riordino ad oggi non si è ancora pienamente completato dal punto di vista amministrativo e gestionale;

L'Unione pertanto non ha garanzie certe sui trasferimenti regionali, tali incertezze determinano una particolare criticità nella predisposizione del bilancio e nella programmazione politica ed istituzionale.

- Dalla previsione di trasferimenti dal Consorzio di Bonifica 6 della maremma a seguito di una convenzione, patrocinata dalla Regione Toscana, che prevede un attivo scambio di servizi.

- Particolare rilevanza è rappresentata dai trasferimenti correnti da parte dei comuni associati finalizzati alla gestione dei "Servizi Sociali", tali trasferimenti coprono interamente il costo del servizio.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.725.428,26	2.491.970,25	2.653.541,72	2.573.937,10	2.356.656,73	2.356.656,73	- 2,999

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.993.743,11	2.505.510,05	3.637.879,32	3.886.179,36	6,825

## 6.4.2 – ENTRATE DA PROVENTI EXTRA-TRIBUTARI

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

L'Ente, in passato, ha gestito servizi a domanda individuale all'interno della Gestione Associata della Pubblica Istruzione riguardanti il Trasporto scolastico e la Mensa scolastica per le scuole del territorio. Ad oggi sono tornati alla gestione comunale, è comunque stato inserito nel bilancio nella parte della spesa un apposito Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità, che fa ormai riferimento ai pochi residui non ancora riscossi.

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

Le somme iscritte come proventi dei beni sono riferite unitamente ad un canone di locazione di un terreno di proprietà dell'ente, tale proprietà è stata acquisita a suo tempo dalla A.U.S.L. con all'interno un affittuario. L'affitto è molto modesto perché stipulato in regime di equo canone.

### Altre considerazioni e vincoli:

Riguardo alle altre entrate del Titolo si precisa che sono determinate da sanzioni rilevate dal corpo forestale dello stato per violazioni di norme riguardanti il Vincolo Idrogeologico forestale (queste somme sono estremamente imprevedibili perché non gestite dall'Ente) e da diverse forme di **introiti e rimborsi diversi**, spesso di natura tecnica.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	152.183,84	34.840,94	66.002,09	64.457,88	64.006,30	64.006,30	- 2,339

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	127.158,55	62.707,21	118.904,30	117.316,67	- 1,335

#### 6.4.4 – ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

##### Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

L'Ente non dispone di proprie entrate e quelle inserite si riferiscono a previsioni di trasferimenti Regionali sul Piano di Indirizzo delle Montagne Toscana.

##### Altre considerazioni e illustrazioni:

L'unica entrata propria prevista si riferisce al possibile recupero di risorse dall'alienazione di beni mobili dismessi.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	0,00	24.059,12	420.153,81	223.000,00	203.000,00	203.000,00	- 46,924
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>24.059,12</b>	<b>420.153,81</b>	<b>223.000,00</b>	<b>203.000,00</b>	<b>203.000,00</b>	<b>- 46,924</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	30.167,58	250.510,25	1.069.048,52	874.894,71	- 18,161
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	116.433,42	116.433,42	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>30.167,58</b>	<b>250.510,25</b>	<b>1.185.481,94</b>	<b>991.328,13</b>	<b>- 16,377</b>

#### 6.4.5 - Futuri mutui

<b>Descrizione</b>	<b>Importo del mutuo</b>	<b>Inizio ammortamento</b>	<b>Anni ammortamento</b>	<b>Importo totale investimento</b>
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>

## 6.4.6 – Verifica limiti di indebitamento

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

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	0,00	0,00	0,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	2.491.970,25	2.501.570,13	2.470.283,82
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	34.840,94	37.596,83	37.596,83
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>2.526.811,19</b>	<b>2.539.166,96</b>	<b>2.507.880,65</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>				
Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>	(+)	252.681,12	253.916,70	250.788,07
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> <sup>(2)</sup>	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	1.166,77	197,56	86,71
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>		<b>251.514,35</b>	<b>253.719,14</b>	<b>250.701,36</b>
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	45.767,13	39.608,06	3.674,07
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>45.767,13</b>	<b>39.608,06</b>	<b>3.674,07</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

#### 6.4.7 – RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

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

L'Ente, negli esercizi precedenti non è mai è ricorso ad Anticipazioni di tesoreria.

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

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

#### 6.4.9 – PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2021	Provento 2022	Provento 2023
CANONE TERRA ROSSA	206,58	0,00	0,00
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI</b>	<b>206,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
SEDE UNIONE DEI COMUNI MONTANI COLLINE DEL FIORA	VIA UGOLINI N. 83		SEDE ISTITUZIONALE
GARAGE SEDE	VIA UGOLINI N. 83		STRUTTURA ADIBITA A SCOPI ISTITUZIONALI
MAGAZZINO - OFFICINA	VIA SANTA CHIARA		STABILE ADIBITO A SCOPI ISTITUZIONALI
EX SEDE UNIONE DEI COMUNI MONTANI COLLINE DEL FIORA	VIA SANTA CHIARA		CONCESSIONE A TITOLO GRATUITO ALLA FONDAZIONE "CROCE ORO" - Le spese di gestione sono a totale carico della fondazione.
MAGAZZINO EX SEDE	VIA SANTA CHIARA		CONCESSO ALLA FONDAZIONE "CROCE ORO" A TITOLO GATUITO
TERRENO SEMINATIVO	COMUNE DI PITIGLIANO LOC PANTANO		A DISPOSIZIONE
TERRENO BOSCO CEDUO	COMUNE DI MANCIANO LOC. SAN MARTINO		A DISPOSIZIONE
AZIENDA AGRICOLA TERRA ROSSA	COMUNE DI PITIGLIANO - LOC. TERRA ROSSA	206,58	TERRENO RIMBOSCHITO QUINDI A DISPOSIZIONE, UNA PARTE DI QUESTO TERRENO, LA PARTE SEMINATIVA ERA GIA STATA CONESSA IL LOCAZIONE AD EQUO CANONE AL MOMENTO DELL'ACQUISTO DALLA A.U.S.L. N. 9
TERRENO AGRICOLO COSTE DELLA MELETA	PITIGLIANO - COSTE DELLA MELETA		ACQUISTATO CONGIUNTAMENTE ALL'AZIEDA DI TERRA ROSSA - A DISPOSIZIONE
FABBRICATO - AREA FIERA	PITIGLIANO LOOC. PANTANO		STRUTTURA ADIBITA AD OSPITARE ESPOSIZIONI DI VARIO TIPO - A DISPOSIZIONE
TERRENO SITUATO NELL'AREA ARCHEOLOGICA DI VITTOZZA	COMUNE DI SORANO - PARCO ARCHEOLOGICO VITTOZZA		DATO IN CONCESSIONE AD USO GRATUITO AL COMUNE DI SORANO

#### NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

L'unico provento previsto in bilancio, proveniente dalla gestione dei Beni è il canone di locazione annuo del terreno situato in Loc. Terra Rossa con scadenza al 31/12/2021.

## 6.5 – Equilibri di bilancio

### BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup> 2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.197.901,03			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		2.638.394,98 0,00	2.420.663,03 0,00	2.420.663,03 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		2.614.345,19 0,00 13.993,79	2.397.609,48 0,00 13.817,04	2.418.223,06 0,00 13.817,04
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		24.049,79 0,00 0,00	23.053,55 0,00 0,00	2.439,97 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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 e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)</b>					
<b>O=G+H+I-L+M</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO  
(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>  
2021 - 2022 - 2023**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		223.000,00	203.000,00	203.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		223.000,00 0,00	203.000,00 0,00	203.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
<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>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO  
(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>  
2021 - 2022 - 2023**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	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.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

## 6.6 – Quadro generale riassuntivo

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

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
<b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>	1.197.901,03								
<b>Utilizzo avanzo di amministrazione</b>		0,00	0,00	0,00	<b>Disavanzo di amministrazione<sup>(1)</sup></b>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00					
<b>Fondo pluriennale vincolato</b>		0,00	0,00	0,00	<b>Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto<sup>(2)</sup></b>		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 1</b> - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 1 - Spese correnti</b>	4.143.893,57	2.614.345,19	2.397.609,48	2.418.223,06
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti	3.886.179,36	2.573.937,10	2.356.656,73	2.356.656,73					
<b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie	117.316,67	64.457,88	64.006,30	64.006,30					
<b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale	874.894,71	223.000,00	203.000,00	203.000,00	<b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	969.945,64	223.000,00	203.000,00	203.000,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 5</b> - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali .....</b>	4.878.390,74	2.861.394,98	2.623.663,03	2.623.663,03	<b>Totale spese finali .....</b>	5.113.839,21	2.837.345,19	2.600.609,48	2.621.223,06
<b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti	116.433,42	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b>	24.049,79	24.049,79	23.053,55	2.439,97
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 7</b> - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 9</b> - Entrate per conto di terzi e partite di giro	3.135.270,45	3.038.950,00	3.038.950,00	3.038.950,00	<b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	3.232.082,17	3.038.950,00	3.038.950,00	3.038.950,00
<b>Totale titoli</b>	8.130.094,61	5.900.344,98	5.662.613,03	5.662.613,03	<b>Totale titoli</b>	8.369.971,17	5.900.344,98	5.662.613,03	5.662.613,03
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	9.327.995,64	5.900.344,98	5.662.613,03	5.662.613,03	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	8.369.971,17	5.900.344,98	5.662.613,03	5.662.613,03
<b>Fondo di cassa finale presunto</b>	958.024,47								

## 7. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

L'Ente non è obbligato, in ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, ad approvare le linee programmatiche di mandato, ciò nonostante l'Ente, pur con le difficoltà dovute alla completa mancanza di autonomia finanziaria, persegue con coerenza gli indirizzi che si è dato.

Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

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

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Istruzione e diritto allo studio
3	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
4	Politiche giovanili, sport e tempo libero
5	Turismo
6	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
7	Trasporti e diritto alla mobilità
8	Soccorso civile
9	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
10	Sviluppo economico e competitività
11	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
12	Fondi e accantonamenti
13	Debito pubblico
14	Anticipazioni finanziarie
15	Servizi per conto terzi

## 7.1 – Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2021 - 2023

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

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
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 Istruzione e diritto allo studio

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
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: 3 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</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: 4 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</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: 5 Turismo**

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

**Linea programmatica: 6 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</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: 7 Trasporti e diritto alla mobilità**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</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: 8 Soccorso civile**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</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: 9 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</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: 10 Sviluppo economico e competitività**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</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: 11 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	
	Caccia e pesca	
	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	

**Linea programmatica: 12 Fondi e accantonamenti**

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

**Linea programmatica: 13 Debito pubblico**

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

**Linea programmatica: 14 Anticipazioni finanziarie**

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

**Linea programmatica: 15 Servizi per conto terzi**

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

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

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

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

**QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE**

**Gestione di competenza**

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2021	830.043,61	3.000,00	0,00	0,00	833.043,61
	2022	736.568,40	3.000,00	0,00	0,00	739.568,40
	2023	736.475,68	3.000,00	0,00	0,00	739.475,68
2	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2021	12.858,54	0,00	0,00	0,00	12.858,54
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2021	1.112.435,31	20.000,00	0,00	0,00	1.132.435,31
	2022	1.033.986,48	0,00	0,00	0,00	1.033.986,48
	2023	1.054.710,91	0,00	0,00	0,00	1.054.710,91
10	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11	2021	43.790,26	0,00	0,00	0,00	43.790,26
	2022	46.261,63	0,00	0,00	0,00	46.261,63
	2023	46.261,63	0,00	0,00	0,00	46.261,63
12	2021	555.588,70	0,00	0,00	0,00	555.588,70
	2022	524.288,70	0,00	0,00	0,00	524.288,70
	2023	524.288,70	0,00	0,00	0,00	524.288,70
13	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2021	32.700,00	0,00	0,00	0,00	32.700,00
	2022	31.700,00	0,00	0,00	0,00	31.700,00
	2023	31.700,00	0,00	0,00	0,00	31.700,00
15	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2021	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
	2022	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
	2023	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
17	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2021	25.762,00	0,00	0,00	0,00	25.762,00
	2022	24.606,71	0,00	0,00	0,00	24.606,71
	2023	24.699,43	0,00	0,00	0,00	24.699,43
50	2021	1.166,77	0,00	0,00	24.049,79	25.216,56
	2022	197,56	0,00	0,00	23.053,55	23.251,11
	2023	86,71	0,00	0,00	2.439,97	2.526,68
60	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	2021	0,00	0,00	0,00	3.038.950,00	3.038.950,00
	2022	0,00	0,00	0,00	3.038.950,00	3.038.950,00
	2023	0,00	0,00	0,00	3.038.950,00	3.038.950,00
<b>TOTALI</b>	<b>2021</b>	<b>2.614.345,19</b>	<b>223.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.062.999,79</b>	<b>5.900.344,98</b>
	<b>2022</b>	<b>2.397.609,48</b>	<b>203.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.062.003,55</b>	<b>5.662.613,03</b>
	<b>2023</b>	<b>2.418.223,06</b>	<b>203.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.041.389,97</b>	<b>5.662.613,03</b>

## QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

### Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2021				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.009.351,56	182.018,15	0,00	0,00	1.191.369,71
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	170.264,66	0,00	0,00	0,00	170.264,66
5	12.347,13	0,00	0,00	0,00	12.347,13
6	0,00	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00
7	56.151,02	0,00	0,00	0,00	56.151,02
8	12.858,54	25.000,00	0,00	0,00	37.858,54
9	1.817.569,66	62.080,40	0,00	0,00	1.879.650,06
10	0,00	282.485,24	0,00	0,00	282.485,24
11	77.929,83	0,00	0,00	0,00	77.929,83
12	940.285,65	40.000,00	0,00	0,00	980.285,65
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	33.152,99	102.821,08	0,00	0,00	135.974,07
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	1.047,55	210.540,77	0,00	0,00	211.588,32
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	11.768,21	0,00	0,00	0,00	11.768,21
50	1.166,77	0,00	0,00	24.049,79	25.216,56
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	0,00	3.232.082,17	3.232.082,17
<b>TOTALI</b>	<b>4.143.893,57</b>	<b>969.945,64</b>	<b>0,00</b>	<b>3.256.131,96</b>	<b>8.369.971,17</b>

## 7.1 - Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2021 - 2023

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2018		No	No

### Descrizione della missione:

Il Titolo evidenzia sufficientemente quali sono gli scopi della missione, in sostanza questa punta ad una corretta gestione dell'Ente sia dal punto di vista istituzionale che giuridico ed economico.

### Motivazione delle scelte:

Una corretta gestione

### Finalità da conseguire:

Rendere l'Ente più efficiente dal punto di vista amministrativo

### Risorse umane da impiegare:

Segretario e personale della Segreteria,

### Risorse strumentali da utilizzare:

Computers, software appropriati e strumenti vari in dotazione agli uffici.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.107.876,01	1.200.291,03	981.454,18	981.454,18
Titolo 3 - Entrate extratributarie	14.356,30	47.363,30	14.356,30	14.356,30
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.000,00	10.106,43	3.000,00	3.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>1.125.232,31</b>	<b>1.257.760,76</b>	<b>998.810,48</b>	<b>998.810,48</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>833.043,61</b>	<b>1.191.369,71</b>	<b>739.568,40</b>	<b>739.475,68</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	830.043,61	1.009.351,56	736.568,40	736.475,68
Spese in conto capitale	3.000,00	182.018,15	3.000,00	3.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	833.043,61	1.191.369,71	739.568,40	739.475,68

<b>Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio</b>							
Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio		01-01-2018		No	No

**Descrizione della missione:**

L'Ente con Deliberazione della G. Esecutiva n. 45 del 30.09.2016 ha approvato il progetto dell'Unione dei Comuni Montani Colline del Fiora per la gestione "Edilizia Scolastica, per la parte non attribuita alla competenza delle Province, organizzazione e gestione dei Servizi Scolastici".

Nel 2017 si sono concretizzate tutta una serie di volture sui contratti di servizio (Acqua, Energia Elettrica; Riscaldamento e Telefonia) che dai Comuni associati sono stati trasferiti all'Unione. Ad oggi i servizi sono tornati di competenza ai Comuni.

**Motivazione delle scelte:**

Unificare territorialmente la gestione del "Diritto allo studio" mediante linee programmatiche unificanti e concordate a livello territoriale con tutti i Comuni membri dell'Unione.

**Finalità da conseguire:**

Gestire gli interventi di Edilizia Scolastica in forma associata, finalizzata al raggiungimento di una maggiore omogeneizzazione e razionalizzazione degli stessi.

**Risorse umane da impiegare:**

Il personale individuato dall'Ente,

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Le strutture in dotazione all'Ente e software specifici da acquisire per la gestione dei nuovi servizi.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Art. 24 della L.R. 68/2011

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		158.165,03		
Titolo 3 - Entrate extratributarie		17.902,57		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>		176.067,60		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>		170.264,66		

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti		170.264,66		
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>		170.264,66		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		01-01-2018		No	No

**Descrizione della missione:**

Interventi con azioni mirate a favore della tutela e valorizzazione del patrimonio storico, artistico e culturale del territorio dell'Unione. Le somme iscritte in bilancio si riferiscono a risorse stanziare negli esercizi precedenti e confluite nel bilancio 2021 come residui o finanziati mediante F.P.V.

**Motivazione delle scelte:**

salvaguardia del patrimonio storico culturale del territorio

**Finalità da conseguire:**

**Investimento:** Principalmente si tratta di interventi diretti, spesso realizzati in economia con le maestranze forestali, sui siti archeologici presenti nel territorio.

**Erogazione di servizi di consumo:**

**Risorse umane da impiegare:**

Quando i lavori sono realizzati in economia, le risorse umane sono quelle del personale operaio dell'Ente o quelle del personale Forestale, sotto la direzione dell'Ufficio Tecnico dell'Ente.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Normalmente sono nella disponibilità dei servizi tecnici dell'Ente.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

L.R. 68/2011

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		3.510,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>		3.510,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		8.837,13		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>		12.347,13		

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti		12.347,13		
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>		12.347,13		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero		01-01-2018		No	No

**Descrizione della missione:**

Non risultano stanziamenti di competenza nel triennio, le somme presenti si riferiscono a residui da impiegare a favore dei comuni richiedenti interventi nel settore.

**Motivazione delle scelte:**

Venire incontro alle legittime esigenze dei Comuni associati

**Finalità da conseguire:**

Miglioramento della qualità della vita

**Investimento:**

Trasferimenti ai comuni per interventi in strutture sportive e ricreative

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		65.000,00		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>		65.000,00		

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti				
Spese in conto capitale		65.000,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>		65.000,00		

**Missione: 7 Turismo**

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

**Descrizione della missione:**

Non risultano stanziamenti di competenza nel triennio, le somme presenti si riferiscono a residui da impiegare a favore dei comuni richiedenti per interventi nel settore.

**Motivazione delle scelte:**

Venire incontro alle legittime esigenze dei Comuni associati

**Finalità da conseguire:**

Miglioramento della qualità della vita

**Erogazione di servizi di consumo:**

Servizi di Trasporto Turistico

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		56.151,02		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>		56.151,02		

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti		56.151,02		
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>		56.151,02		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		01-01-2018		No	No

#### Descrizione della missione:

In questa missione sono concentrati la maggior parte degli interventi che riguardano la tutela del territorio e dell'ambiente, comprendendovi anche la "Forestazione", il "Servizio Antincendi Boschivi", la difesa del suolo sotto l'aspetto "Idrogeologico (Bonifica)" ed anche interventi classificabili come "Protezione Civile" cioè interventi aventi carattere di urgenza tendenti ad eliminare pericoli imminenti come possibili frane ecc.

#### Motivazione delle scelte:

Rendere il Territorio dell'Unione più vivibile e sicuro per le popolazioni residenti e per il turismo.

#### Finalità da conseguire:

Interventi di salvaguardia e risanamento del territorio.

#### Risorse umane da impiegare:

Normalmente gli interventi vengono realizzati con le maestranze forestali dell'Ente, sotto la direzione del Servizio Tecnico, quando non è possibile si ricorre a ditte esterne specializzate.

#### Risorse strumentali da utilizzare:

L'Ente è dotato di un discreto assortimento di macchine operatrici adatte ai possibili interventi, per cui di norma le risorse strumentali sono quelle proprie dell'Ente.

#### Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Questi interventi sono coerenti con i piani di settore della Regione Toscana.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	935.994,00	1.750.073,79	887.994,00	887.994,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	49.895,00	49.985,00	49.650,00	49.650,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	20.000,00	20.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti		116.433,42		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>1.005.889,00</b>	<b>1.936.492,21</b>	<b>937.644,00</b>	<b>937.644,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	126.546,31		96.342,48	117.066,91
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>1.132.435,31</b>	<b>1.879.650,06</b>	<b>1.033.986,48</b>	<b>1.054.710,91</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	1.112.435,31	1.817.569,66	1.033.986,48	1.054.710,91
Spese in conto capitale	20.000,00	62.080,40		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	1.132.435,31	1.879.650,06	1.033.986,48	1.054.710,91

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

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

**Descrizione della missione:**

Con questa missione l'Ente interviene periodicamente sulla viabilità Comunale o Vicinale per agevolare la mobilità alle popolazioni più decentrate del territorio dell'Unione. Non sono presenti somme stanziare sulla competenza del triennio 2021 - 2023 le somme presenti sono finanziare a residui o F.P.V.

**Motivazione delle scelte:**

Migliorare la qualità della vita di queste popolazioni.

**Finalità da conseguire:**

Tenere in ordine ed in efficienza la viabilità minore del territorio.

**Investimento:**

L'Ente ha acquistato diversi mezzi negli ultimi anni.

**Erogazione di servizi di consumo:**

Questi sono servizi erogati alla collettività in generale ma rivolge particolare attenzione alle popolazioni residenti fuori dai principali insediamenti urbani

**Risorse umane da impiegare:**

normalmente sono quelle alle dirette dipendenze dell'Ente

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Principalmente Graeder ed Autocarri in dotazione all'officina dell'Ente.

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

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2021 Competenza</b>	<b>ANNO 2021 Cassa</b>	<b>ANNO 2022</b>	<b>ANNO 2023</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		5.164,55		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>		5.164,55		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		277.320,69		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>		282.485,24		

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

<b>Descrizione Spesa</b>	<b>ANNO 2021 Competenza</b>	<b>ANNO 2021 Cassa</b>	<b>ANNO 2022</b>	<b>ANNO 2023</b>
Spese correnti				
Spese in conto capitale		282.485,24		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>		282.485,24		

**Missione: 11 Soccorso civile**

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

**Descrizione della missione:**

Questa missione è divenuta marginale perché gli interventi che riguardano in forma diretta o indiretta la protezione civile sono concentrati nella missione 9 come già enunciato. La somma iscritta in bilancio per il 2018 riguarda le spese correnti collegate direttamente alla gestione associata della Protezione Civile mentre i residui sono somme impegnate da liquidare o far confluire nel FP.V.

**Motivazione delle scelte:****Finalità da conseguire:****Investimento:****Erogazione di servizi di consumo:****Risorse umane da impiegare:****Risorse strumentali da utilizzare:****Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	6.867,50	17.657,01	6.867,50	6.867,50
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>6.867,50</b>	<b>17.657,01</b>	<b>6.867,50</b>	<b>6.867,50</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	36.922,76	60.272,82	39.394,13	39.394,13
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>43.790,26</b>	<b>77.929,83</b>	<b>46.261,63</b>	<b>46.261,63</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	43.790,26	77.929,83	46.261,63	46.261,63
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	43.790,26	77.929,83	46.261,63	46.261,63

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

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

**Descrizione della missione:**

L'Ente gestisce in forma associata con i comuni dell'Unione gran parte delle politiche sociali del Territorio delle Colline del Fiora, la gestione associata del servizio viene effettuata con la collaborazione della A.U.S.L. del territorio, ed insieme all'Unione (che rappresenta i Comuni delle Colline del Fiora) vi partecipano anche tutti i comuni della ex U.S.L. N. 9 (Orbetello, Capalbio, Argentario, Magliano).

**Motivazione delle scelte:**

Migliorare la qualità della vita delle comunità locali.

**Finalità da conseguire:**

Conseguire economie di scala ed ottimizzare la fornitura dei servizi programmati.

**Investimento:**

**Erogazione di servizi di consumo:**

la maggior parte dei servizi è erogata dall'AUSL su convenzione; alcuni servizi quali: la formazione di graduatorie e la conseguente erogazione dei contributi concessi dalla Regione per l'abbattimento delle "Barriere architettoniche" o per "Integrazione dei canoni di locazione per le famiglie disagiate", vengono gestiti ed erogati direttamente dall'Ente.

**Risorse umane da impiegare:**

Il personale dell'Ente ed una commissione composta anche da dipendenti dei comuni associati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	510.341,05	721.973,87	480.341,05	480.341,05
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>510.341,05</b>	<b>721.973,87</b>	<b>480.341,05</b>	<b>480.341,05</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	45.247,65	258.311,78	43.947,65	43.947,65
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>555.588,70</b>	<b>980.285,65</b>	<b>524.288,70</b>	<b>524.288,70</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	555.588,70	940.285,65	524.288,70	524.288,70
Spese in conto capitale		40.000,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>555.588,70</b>	<b>980.285,65</b>	<b>524.288,70</b>	<b>524.288,70</b>

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività		01-01-2018		No	No

**Descrizione della missione:**

Intervenire a favore dei comuni associati con interventi diretti o erogazione di contributi finalizzati, Gestione del servizio S.U.A.P. a supporto delle attività produttive del Territorio

**Motivazione delle scelte:**

agevolare lo sviluppo economico del territorio.

**Finalità da conseguire:**

Migliorare il benessere e la qualità della vita delle popolazioni dell'Unione

**Investimento:**

La principale fonte di finanziamento della missione è da somme a Residuo o da far confluire in F.P.V.

**Erogazione di servizi di consumo:**

Servizi alle Attività Produttive sono erogati gratuitamente mediante l'Uff. S.U.A.P.

**Risorse umane da impiegare:**

Il personale del Servizio S.U.A.P.

**Risorse strumentali da utilizzare:****Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Quando trattasi di contributi ai comuni questi sono sempre destinati in coerenza con i piani regionali di settore

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		3.627,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		644.788,28		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>		648.415,28		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	32.700,00		31.700,00	31.700,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>32.700,00</b>	135.974,07	<b>31.700,00</b>	<b>31.700,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	32.700,00	33.152,99	31.700,00	31.700,00
Spese in conto capitale		102.821,08		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>32.700,00</b>	135.974,07	<b>31.700,00</b>	<b>31.700,00</b>

<b>Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>							
<b>Linea</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ambito strategico</b>	<b>Soggetti interessati</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>	<b>Contributo G.A.P.</b>	<b>Sezione operativa</b>
11	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		01-01-2018		No	No

**Descrizione della missione:**

Intervenire a favore dei comuni associati con interventi diretti.

**Motivazione delle scelte:**

agevolare lo sviluppo agricolo del territorio.

**Finalità da conseguire:**

Migliorare il benessere e la qualità della vita delle popolazioni agricole dell'Unione

**Investimento:**

La principale fonte di finanziamento della missione è costituita da trasferimenti regionali del "Piano di Sviluppo Rurale (P.S.R.): 2014 - 2018

**Erogazione di servizi di consumo:**

**Risorse umane da impiegare:**

Personale forestale per i lavori realizzati in economia

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Quelle in dotazione all'Ente ad alle maestranze forestali.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Sempre destinati in coerenza con i piani regionali di settore

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

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2021 Competenza</b>	<b>ANNO 2021 Cassa</b>	<b>ANNO 2022</b>	<b>ANNO 2023</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	206,58	2.065,80		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>200.206,58</b>	<b>202.065,80</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		9.522,52		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>200.000,00</b>	<b>211.588,32</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>

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

<b>Descrizione Spesa</b>	<b>ANNO 2021 Competenza</b>	<b>ANNO 2021 Cassa</b>	<b>ANNO 2022</b>	<b>ANNO 2023</b>
Spese correnti		1.047,55		
Spese in conto capitale	200.000,00	210.540,77	200.000,00	200.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	200.000,00	211.588,32	200.000,00	200.000,00

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**

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

**Descrizione della missione:**

Si tratta di somme accantonate nei Fondi di Riserva e Nel Fondo crediti di Dubbia Esigibilità.

**Motivazione delle scelte:**

Sono accantonamenti obbligatori per legge.

**Finalità da conseguire:**

Preservare il Bilancio dell'Ente dai rischi di possibili squilibri non prevedibili

**Risorse umane da impiegare:**

Controllo da parte del Servizio finanziario

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	25.762,00	11.768,21	24.606,71	24.699,43
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>25.762,00</b>	<b>11.768,21</b>	<b>24.606,71</b>	<b>24.699,43</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	25.762,00	11.768,21	24.606,71	24.699,43
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>25.762,00</b>	<b>11.768,21</b>	<b>24.606,71</b>	<b>24.699,43</b>

**Missione: 50 Debito pubblico**

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

**Descrizione della missione:**

Ammortamento progressivo del Debito Pubblico

**Motivazione delle scelte:**

Tenere sotto controllo e ridurre costantemente l'esposizione debitoria dell'Ente

**Finalità da conseguire:**

Utilizzare al meglio la possibilità di contrarre mutui per fini istituzionali

**Investimento:**

nel corrente bilancio non è previsto ulteriore ricorso ad indebitamento

**Risorse umane da impiegare:**

sotto il controllo del servizio finanziario

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	25.216,56	25.216,56	23.251,11	2.526,68
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>25.216,56</b>	<b>25.216,56</b>	<b>23.251,11</b>	<b>2.526,68</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	1.166,77	1.166,77	197,56	86,71
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	24.049,79	24.049,79	23.053,55	2.439,97
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>25.216,56</b>	<b>25.216,56</b>	<b>23.251,11</b>	<b>2.526,68</b>

**Missione: 60 Anticipazioni finanziarie**

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

**Descrizione della missione:**

Prevenire l'eventualità di possibile carenza di cassa.

**Motivazione delle scelte:**

L'Ente fino ad oggi non ha mai avuto bisogno di ricorrere ad anticipazioni di tesoreria.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>				

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>				

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
15	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi		01-01-2018		No	No

**Descrizione della missione:**

Si tratta di Servizi per Conto terzi e Partite di giro, non sono necessarie ulteriori spiegazioni in quanto le somme in bilancio si pareggiano Entrata e Spesa

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.038.950,00	3.232.082,17	3.038.950,00	3.038.950,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>3.038.950,00</b>	<b>3.232.082,17</b>	<b>3.038.950,00</b>	<b>3.038.950,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	3.038.950,00	3.232.082,17	3.038.950,00	3.038.950,00
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>3.038.950,00</b>	<b>3.232.082,17</b>	<b>3.038.950,00</b>	<b>3.038.950,00</b>

# SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

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

# **SEZIONE OPERATIVA**

**Parte nr. 1**

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

**Programma: 1 Organi istituzionali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	3.000,00	3.687,08	3.000,00	3.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.687,08</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	687,08	Previsione di competenza	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.994,12	3.687,08		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>687,08</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>2.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>2.994,12</b>	<b>3.687,08</b>		

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

**Programma: 2 Segreteria generale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	345.523,17	422.783,63	345.523,17	345.523,17
Titolo 3 - Entrate extratributarie		6.407,86		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>345.523,17</b>	<b>429.191,49</b>	<b>345.523,17</b>	<b>345.523,17</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-327.822,69</b>	<b>-399.149,07</b>	<b>-334.923,17</b>	<b>-334.923,17</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>17.700,48</b>	<b>30.042,42</b>	<b>10.600,00</b>	<b>10.600,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	12.341,94	Previsione di competenza	26.445,25	17.700,48	10.600,00	10.600,00
			di cui già impegnate		2.502,48		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	36.259,83	30.042,42		
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>12.341,94</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>26.445,25</b>	<b>17.700,48</b>	<b>10.600,00</b>	<b>10.600,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>2.502,48</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>36.259,83</b>	<b>30.042,42</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	745.252,84	752.022,42	620.931,01	620.931,01
Titolo 3 - Entrate extratributarie	14.356,30	40.955,44	14.356,30	14.356,30
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.000,00	6.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>762.609,14</b>	<b>798.977,86</b>	<b>638.287,31</b>	<b>638.287,31</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-696.752,19</b>	<b>-700.800,40</b>	<b>-571.876,34</b>	<b>-571.969,06</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>65.856,95</b>	<b>98.177,46</b>	<b>66.410,97</b>	<b>66.318,25</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	32.320,51	Previsione di competenza	67.865,95	65.856,95	66.410,97	66.318,25
			di cui già impegnate		9.368,93	668,93	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	95.741,00	98.177,46		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>32.320,51</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>67.865,95</b>	<b>65.856,95</b>	<b>66.410,97</b>	<b>66.318,25</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>9.368,93</b>	<b>668,93</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>95.741,00</b>	<b>98.177,46</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
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 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

**Programma: 6 Ufficio tecnico**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		216,83		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>216,83</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	249.326,18	267.650,09	151.977,85	151.977,85
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>249.326,18</b>	<b>267.866,92</b>	<b>151.977,85</b>	<b>151.977,85</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	18.540,74	Previsione di competenza	262.551,64	246.326,18	148.977,85	148.977,85
			di cui già impegnate		15.237,80	1.732,40	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	288.985,42	264.866,92		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.000,00	3.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>18.540,74</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>265.551,64</b>	<b>249.326,18</b>	<b>151.977,85</b>	<b>151.977,85</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>15.237,80</b>	<b>1.732,40</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>291.985,42</b>	<b>267.866,92</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	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
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 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

**Programma: 8 Statistica e sistemi informativi**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.100,00	2.100,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		4.106,43		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>2.100,00</b>	<b>6.206,43</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	35.210,00	62.613,57	35.210,00	35.210,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>37.310,00</b>	<b>68.820,00</b>	<b>35.210,00</b>	<b>35.210,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	3.784,08	Previsione di competenza	42.814,50	37.310,00	35.210,00	35.210,00
			di cui già impegnate		5.160,60	2.354,60	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	57.599,17	41.094,08		
2	Spese in conto capitale	27.725,92	Previsione di competenza	22.846,45			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	33.592,83	27.725,92		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>31.510,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>65.660,95</b>	<b>37.310,00</b>	<b>35.210,00</b>	<b>35.210,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>5.160,60</b>	<b>2.354,60</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>91.192,00</b>	<b>68.820,00</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	15.000,00	23.168,15	15.000,00	15.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>15.000,00</b>	<b>23.168,15</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-23.168,15</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>			
		<b>di cui già impegnate</b>			
		<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
		<b>Previsione di cassa</b>			

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

**Programma: 10 Risorse umane**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	270.590,00	277.302,04	283.909,58	283.909,58
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>270.590,00</b>	<b>277.302,04</b>	<b>283.909,58</b>	<b>283.909,58</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	6.712,04	Previsione di competenza	219.945,62	270.590,00	283.909,58	283.909,58
			di cui già impegnate		450,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	228.216,44	277.302,04		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>6.712,04</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>219.945,62</b>	<b>270.590,00</b>	<b>283.909,58</b>	<b>283.909,58</b>
			di cui già impegnate		450,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	228.216,44	277.302,04		

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

**Programma: 11 Altri servizi generali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	189.260,00	445.473,79	188.460,00	188.460,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>189.260,00</b>	<b>445.473,79</b>	<b>188.460,00</b>	<b>188.460,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	104.921,56	Previsione di competenza	247.401,65	189.260,00	188.460,00	188.460,00
			di cui già impegnate		1.308,76	1.158,76	1.158,76
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	265.474,24	294.181,56		
2	Spese in conto capitale	151.292,23	Previsione di competenza	150.225,43			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	181.422,17	151.292,23		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>256.213,79</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>397.627,08</b>	<b>189.260,00</b>	<b>188.460,00</b>	<b>188.460,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>1.308,76</b>	<b>1.158,76</b>	<b>1.158,76</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>446.896,41</b>	<b>445.473,79</b>		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 1 Istruzione prescolastica

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>		28.071,81		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>28.071,81</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	28.071,81	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	28.097,77	28.071,81		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>28.071,81</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>28.097,77</b>	<b>28.071,81</b>		

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

**Programma: 2 Altri ordini di istruzione**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>		92.647,50		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>92.647,50</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	92.647,50	Previsione di competenza	3.614,80			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	96.075,53	92.647,50		
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>92.647,50</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>3.614,80</b>			
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>96.075,53</b>	<b>92.647,50</b>		

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**  
**Programma: 3 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
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 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

**Programma: 4 Istruzione universitaria**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione universitaria	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>			
		<b>di cui già impegnate</b>			
		<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
		<b>Previsione di cassa</b>			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione tecnica superiore	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		155.972,46		
Titolo 3 - Entrate extratributarie		17.902,57		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>173.875,03</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>		<b>-124.426,76</b>		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>49.448,27</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	49.448,27	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	49.448,27	49.448,27		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>49.448,27</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>49.448,27</b>	<b>49.448,27</b>		

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

**Programma: 7 Diritto allo studio**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		2.192,57		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>2.192,57</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>		-2.095,49		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>97,08</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	97,08	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	97,08	97,08		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>97,08</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>97,08</b>	<b>97,08</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
		<b>di cui già impegnate</b>				
		<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
		<b>Previsione di cassa</b>				

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

**Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		3.510,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>3.510,00</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>		1.090,28		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>4.600,28</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	4.600,28	Previsione di competenza	12.368,53			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	55.147,40	4.600,28		
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>4.600,28</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>12.368,53</b>			
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>55.147,40</b>	<b>4.600,28</b>		

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**  
**Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		7.746,85		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>7.746,85</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	7.746,85	Previsione di competenza	7.746,85			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.746,85	7.746,85		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>7.746,85</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>7.746,85</b>			
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>7.746,85</b>	<b>7.746,85</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 1 Sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		65.000,00		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>65.000,00</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
2	Spese in conto capitale	65.000,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	65.000,00	65.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>65.000,00</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>65.000,00</b>	<b>65.000,00</b>		

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

**Programma: 2 Giovani**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>		56.151,02		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>56.151,02</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	56.151,02	Previsione di competenza	68.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	68.000,00	56.151,02		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>56.151,02</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>68.000,00</b>			
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>68.000,00</b>	<b>56.151,02</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Turismo	Turismo	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
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 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

**Programma: 1 Difesa del suolo**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	369.484,00	886.649,38	369.484,00	369.484,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>397.484,00</b>	<b>914.649,38</b>	<b>397.484,00</b>	<b>397.484,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>22.570,47</b>	<b>-285.230,31</b>	<b>28.070,47</b>	<b>28.070,47</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>420.054,47</b>	<b>629.419,07</b>	<b>425.554,47</b>	<b>425.554,47</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	209.364,60	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	425.565,59	420.054,47	425.554,47	425.554,47
			Previsione di cassa	590.349,59	629.419,07		
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>209.364,60</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>425.565,59</b>	<b>420.054,47</b>	<b>425.554,47</b>	<b>425.554,47</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>590.349,59</b>	<b>629.419,07</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	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	21.195,00	21.285,00	20.950,00	20.950,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti		116.433,42		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>21.195,00</b>	<b>137.718,42</b>	<b>20.950,00</b>	<b>20.950,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	143.466,39	202.613,82	125.200,67	130.644,42
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>164.661,39</b>	<b>340.332,24</b>	<b>146.150,67</b>	<b>151.594,42</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	175.670,45	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	225.166,18	164.661,39	146.150,67	151.594,42
			Previsione di cassa	273.494,23	340.331,84		
2	Spese in conto capitale	0,40	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	0,40	0,40		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>175.670,85</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>225.166,18</b>	<b>164.661,39</b>	<b>146.150,67</b>	<b>151.594,42</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>273.494,63</b>	<b>340.332,24</b>		

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

**Programma: 3 Rifiuti**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

**Programma: 4 Servizio idrico integrato**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

**Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	476.510,00	494.510,00	458.510,00	458.510,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	700,00	700,00	700,00	700,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	20.000,00	20.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>497.210,00</b>	<b>515.210,00</b>	<b>459.210,00</b>	<b>459.210,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-9.398,38</b>	<b>277.293,52</b>	<b>-33.795,02</b>	<b>-18.514,34</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>487.811,62</b>	<b>792.503,52</b>	<b>425.414,98</b>	<b>440.695,66</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	304.691,90	Previsione di competenza	554.755,01	467.811,62	425.414,98	440.695,66
			di cui già impegnate		6.636,99		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	698.655,99	772.503,52		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	35.000,00	20.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.000,00	20.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>304.691,90</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>589.755,01</b>	<b>487.811,62</b>	<b>425.414,98</b>	<b>440.695,66</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>6.636,99</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>748.655,99</b>	<b>792.503,52</b>		

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

**Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

**Programma: 7 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	90.000,00	368.914,41	60.000,00	60.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>90.000,00</b>	<b>368.914,41</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-30.092,17</b>	<b>-251.519,18</b>	<b>-23.133,64</b>	<b>-23.133,64</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>59.907,83</b>	<b>117.395,23</b>	<b>36.866,36</b>	<b>36.866,36</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	15.407,40	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	61.029,93	59.907,83	36.866,36	36.866,36
			Previsione di cassa	65.804,11	75.315,23		
2	Spese in conto capitale	42.080,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	2.240,00			
			Previsione di cassa	43.240,00	42.080,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>57.487,40</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>63.269,93</b>	<b>59.907,83</b>	<b>36.866,36</b>	<b>36.866,36</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>109.044,11</b>	<b>117.395,23</b>		

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

**Programma: 8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

**Programma: 1 Trasporto ferroviario**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>			
		<b>di cui già impegnate</b>			
		<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
		<b>Previsione di cassa</b>			

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

**Programma: 2 Trasporto pubblico locale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>			
		<b>di cui già impegnate</b>			
		<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
		<b>Previsione di cassa</b>			

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

**Programma: 3 Trasporto per vie d'acqua**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto per vie d'acqua	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
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 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

**Programma: 4 Altre modalità di trasporto**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Altre modalità di trasporto	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>			
		<b>di cui già impegnate</b>			
		<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
		<b>Previsione di cassa</b>			

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		5.164,55		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>5.164,55</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>		277.320,69		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>282.485,24</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale	282.485,24	Previsione di competenza	21.485,24			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	282.682,49	282.485,24		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>282.485,24</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>21.485,24</b>			
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>282.682,49</b>	<b>282.485,24</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	6.867,50	17.657,01	6.867,50	6.867,50
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>6.867,50</b>	<b>17.657,01</b>	<b>6.867,50</b>	<b>6.867,50</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>36.922,76</b>	<b>60.272,82</b>	<b>39.394,13</b>	<b>39.394,13</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>43.790,26</b>	<b>77.929,83</b>	<b>46.261,63</b>	<b>46.261,63</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	34.139,57	Previsione di competenza	49.473,76	43.790,26	46.261,63	46.261,63
			di cui già impegnate		2.745,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	62.327,89	77.929,83		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>34.139,57</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>49.473,76</b>	<b>43.790,26</b>	<b>46.261,63</b>	<b>46.261,63</b>
			di cui già impegnate		2.745,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	62.327,89	77.929,83		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Soccorso civile	Soccorso civile	Interventi a seguito di calamità naturali	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Soccorso civile	Soccorso civile	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

**Programma: 2 Interventi per la disabilità**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		6.943,70		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>6.943,70</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	9.200,00	3.041,69	8.600,00	8.600,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>9.200,00</b>	<b>9.985,39</b>	<b>8.600,00</b>	<b>8.600,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	785,39	Previsione di competenza	12.728,15	9.200,00	8.600,00	8.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	12.728,15	9.985,39		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	45.994,00			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>785,39</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>12.728,15</b>	<b>9.200,00</b>	<b>8.600,00</b>	<b>8.600,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>58.722,15</b>	<b>9.985,39</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
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 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

**Programma: 5 Interventi per le famiglie**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>		110.042,55		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>110.042,55</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	110.042,55	Previsione di competenza	30.346,69			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	140.389,24	110.042,55		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>110.042,55</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>30.346,69</b>			
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>140.389,24</b>	<b>110.042,55</b>		

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

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

**Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali**

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

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	510.341,05	715.030,17	480.341,05	480.341,05
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>510.341,05</b>	<b>715.030,17</b>	<b>480.341,05</b>	<b>480.341,05</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>36.047,65</b>	<b>145.227,54</b>	<b>35.347,65</b>	<b>35.347,65</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>546.388,70</b>	<b>860.257,71</b>	<b>515.688,70</b>	<b>515.688,70</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	273.869,01	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	620.658,26	546.388,70	515.688,70	515.688,70
2	Spese in conto capitale	40.000,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	40.000,00			
			Previsione di cassa	622.565,10	820.257,71		
			Previsione di cassa	40.000,00	40.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>313.869,01</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>660.658,26</b>	<b>546.388,70</b>	<b>515.688,70</b>	<b>515.688,70</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>662.565,10</b>	<b>860.257,71</b>		

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

**Programma: 8 Cooperazione e associazionismo**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Cooperazione e associazionismo	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

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

**Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	32.700,00	33.152,99	31.700,00	31.700,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>32.700,00</b>	<b>33.152,99</b>	<b>31.700,00</b>	<b>31.700,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	452,99	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	32.000,00	32.700,00	31.700,00	31.700,00
			Previsione di cassa	32.000,00	33.152,99		
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>452,99</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>32.000,00</b>	<b>32.700,00</b>	<b>31.700,00</b>	<b>31.700,00</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>32.000,00</b>	<b>33.152,99</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Ricerca e innovazione	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		3.627,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		644.788,28		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>648.415,28</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>		<b>-545.594,20</b>		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>102.821,08</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
2	Spese in conto capitale	102.821,08	Previsione di competenza	281.714,93			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	282.734,89	102.821,08		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>102.821,08</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>281.714,93</b>			
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>282.734,89</b>	<b>102.821,08</b>		

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

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

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	206,58	2.065,80		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>200.206,58</b>	<b>202.065,80</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-206,58</b>	<b>9.522,52</b>		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>200.000,00</b>	<b>211.588,32</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	1.047,55	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.047,55			
			Previsione di cassa	1.047,55	1.047,55		
2	Spese in conto capitale	10.540,77	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	210.540,77	200.000,00	200.000,00	200.000,00
			Previsione di cassa	228.678,73	210.540,77		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>11.588,32</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>211.588,32</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>229.726,28</b>	<b>211.588,32</b>		

**Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

**Programma: 2 Caccia e pesca**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Caccia e pesca	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

**Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 1 Fondo di riserva

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	11.768,21	11.768,21	10.789,67	10.882,39
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>11.768,21</b>	<b>11.768,21</b>	<b>10.789,67</b>	<b>10.882,39</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza	4.199,16	11.768,21	10.789,67	10.882,39
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.946,53	11.768,21		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>4.199,16</b>	<b>11.768,21</b>	<b>10.789,67</b>	<b>10.882,39</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.946,53	11.768,21		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	13.993,79		13.817,04	13.817,04
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>13.993,79</b>		<b>13.817,04</b>	<b>13.817,04</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza	13.218,74	13.993,79	13.817,04	13.817,04
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
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>Previsione di competenza</b>	<b>13.218,74</b>	<b>13.993,79</b>	<b>13.817,04</b>	<b>13.817,04</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	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</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	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	1.166,77	1.166,77	197,56	86,71
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.166,77</b>	<b>1.166,77</b>	<b>197,56</b>	<b>86,71</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.370,11	1.166,77	197,56	86,71
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.370,11	1.166,77		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>2.370,11</b>	<b>1.166,77</b>	<b>197,56</b>	<b>86,71</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>2.370,11</b>	<b>1.166,77</b>		

**Missione: 50 Debito pubblico**  
**Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	24.049,79	24.049,79	23.053,55	2.439,97
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>24.049,79</b>	<b>24.049,79</b>	<b>23.053,55</b>	<b>2.439,97</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza		24.049,79	23.053,55	2.439,97
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		24.049,79		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>		<b>24.049,79</b>	<b>23.053,55</b>	<b>2.439,97</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>24.049,79</b>		

**Missione: 60 Anticipazioni finanziarie**

**Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa				
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa</b>				

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

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

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	3.038.950,00	3.232.082,17	3.038.950,00	3.038.950,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>3.038.950,00</b>	<b>3.232.082,17</b>	<b>3.038.950,00</b>	<b>3.038.950,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	193.132,17	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	3.037.689,14	3.038.950,00	3.038.950,00	3.038.950,00
			Previsione di cassa	3.366.018,20	3.232.082,17		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>193.132,17</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>3.037.689,14</b>	<b>3.038.950,00</b>	<b>3.038.950,00</b>	<b>3.038.950,00</b>
			Previsione di cassa	3.366.018,20	3.232.082,17		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

# **SEZIONE STRATEGICA**

## **Seconda parte**

## 10 – Gli investimenti

### PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE UNIONE DEI COMUNI MONTANI COLLINE DEL FIORA – Approvato con Deliberazione di Giunta n. 11 del 05/02/2021.

#### SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	anno	anno	anno	
ivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	800,390.64	800,390.64	800,990.64	2,401,771.92
ivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
quisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
ti di bilancio	0.00	0.00	0.00	0.00
nti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
ivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
gia	0.00	0.00	0.00	0.00
	800,390.64	800,390.64	800,990.64	2,401,771.92





## SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Cod. Int. Amm. (2)	Si dare avvio alla procedura di affidamento	Cod. NUTS	Localizzazione - codice NUTS	Intervento	Descrizione dell'intervento (a D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)										Importo di modifica programma (Tabella D.5) (12)
						Costi (9)			Costi su annualità successiva	Importo a scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Tipologia (Tabella D.4)				
						Importo	Importo	Importo				Importo	Importo			
02100001				06 - Manutenzione ordinaria	lavori manutenzione reticolo idraulico	150,000.00	150,000.00	150,000.00	0.00	450,000.00	0.00		0.00			
02000002				02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione	l.r. 39/00 interventi forestali a seguito trasferimenti regionali	265,306.00	265,306.00	265,306.00	0.00	795,918.00	0.00		0.00			
02000003				06.02 - Opere, impianti ed attrezzature per il settore	l.r. 39/2000 - interventi AIB, delega regionale	248,204.00	248,204.00	248,804.00	0.00	745,212.00	0.00		0.00			
02000004				06.02 - Opere, impianti ed attrezzature per il settore	l.r. 68/2011 forestazione fondo unico (60%)	136,880.64	136,880.64	136,880.64	0.00	410,641.92	0.00		0.00			
						800,390.64	800,390.64	800,990.64	0.00	2,401,771.92	0.00		0.00			

## SCHEDA E: INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Intervento	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento			Finalità (Tabella E.1)		Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione e (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											denominazione	
202100001	lavori manutenzione reticolo idraulico	DREA	150.000.00	450.000.00	B							
202000002	l.r. 39/00 interventi forestali a seguito trasferimenti regionali	DREA	265.306.00	795.918.00	B							
202000003	l.r. 39/2000 - interventi AIB , delega regionale	DREA	248.204.00	745.212.00	B							
202000004	l.r. 68/2011 forestazione fondo unico (60%)	DREA	136.880.64	410.641.92	B							

**SCHEDA F: ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE  
PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Codice intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)





**SCHEDA C: ELENCO DEGLI ACQUISTI PRESENTI NELLA PRIMA  
ANNUALITA' DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E  
NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'acquisto	Tipo acquisto	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

## 12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

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

Previsioni	2020	2021	2022	2023
Spese per il personale dipendente	778.402,56	659.427,69	581.978,84	581.978,84
I.R.A.P.	52.832,57	41.486,75	36.282,57	36.282,57
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	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE</b>	<b>838.635,13</b>	<b>708.314,44</b>	<b>625.661,41</b>	<b>625.661,41</b>

Descrizione deduzione	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE DEDUZIONI	42.366,00	43.130,00	42.130,00	42.130,00
<b>TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE</b>	<b>42.366,00</b>	<b>43.130,00</b>	<b>42.130,00</b>	<b>42.130,00</b>

<b>TOTALE NETTO SPESE PERSONALE</b>	<b>796.269,13</b>	<b>665.184,44</b>	<b>583.531,41</b>	<b>583.531,41</b>
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

### Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Le spese di personale rispettano i limiti imposti dalle normative vigenti come evidenziato dalla tabella.

Essendo l'Ente non soggetto alle disposizioni relative al "Pareggio di Bilancio" (ex Patto di Stabilità) la spesa di riferimento per il personale è costituita da quella dell'esercizio 2008 della estinta Comunità Montana Colline del Fiora. la somma calcolata a consuntivo del 2008 ammontava ad €. 1.081.194,12

### Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

Ammonta a complessivi €. 2.200,00.

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
11301 0	01.02-1.03.02.11.999	SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI	1.598,00
11321 0	01.10-1.03.02.18.001	SPESE PER VISITE MEDICHE FISCALI	500,00
11600 0	01.06-1.03.02.11.999	FUNZIONE DI TERZO RESPONSABILE	0,00
14320 0	09.02-1.03.02.11.006	SPESE LEGALI E PERITALI SERV. TECNICO	0,00
146315 0	09.01-1.03.02.11.006	SPESE LEGALI E PERITALI C. BONIFICA N.40	0,00

#### **14. PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA**

Si rimanda al contenuto della Deliberazione di Giunta n. 13 del 05/02/2021.

#### **15. PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE**

Si rimanda al contenuto della Deliberazione di Giunta n. 12 del 05/02/2021. Su tale atto l'organo di revisione ha formulato il parere con verbale n. 49 in data 03/02/2021 ai sensi dell'art.19 della Legge 448/2001.

#### **VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE**

La situazione in cui si trovano le Unioni dei Comuni in Toscana è in continua evoluzione, per questo motivo è difficile effettuare una programmazione efficiente e allo stesso modo anche le previsioni del Bilancio risentono pesantemente di questo stato di incertezza.

La programmazione di questa Unione tiene prioritariamente conto dell'esigenza di erogare servizi in termini di efficienza e puntualità e con un continuo miglioramento degli stessi nonché, nel piano degli investimenti, della necessità di armonizzare le esigenze della collettività con i finanziamenti possibili.

....., li ..../.....