

VERIFICA STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

Principio contabile applicato alla programmazione allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011

L'art. 196 del D.lgs. 267/2000 prevede che al fine di garantire la realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, l'imparzialità ed il buon andamento della pubblica amministrazione e la trasparenza dell'azione amministrativa, gli enti locali applicano il controllo di gestione secondo le modalità stabilite dal decreto stesso, dai propri statuti e regolamenti di contabilità. Il controllo di gestione è la procedura **diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati** e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e la quantità e qualità dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei già menzionati obiettivi.

Il "principio contabile applicato concernente la programmazione del Bilancio" (Allegato n. 4/1 al D.Lgs 118/2011) prevede poi (punto 4.2, lettere a e g), che lo schema di delibera di assestamento di bilancio, **comprendente lo stato di attuazione dei programmi** e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio, debba essere presentato in Consiglio entro il 31 luglio di ogni anno.

Lo "Stato di attuazione dei programmi" è quindi il documento di verifica dei risultati conseguiti rispetto agli indirizzi forniti dal consiglio nel DUP del periodo di riferimento e rappresenta un tassello fondamentale nel ciclo della programmazione dell'ente. Il legislatore, infatti, prevede in ogni caso, per i Comuni con popolazione superiore ai 15mila abitanti (articolo 147-ter, comma 2 del Testo Unico), l'obbligo di effettuare periodiche verifiche circa lo stato di attuazione dei programmi.

Pur non essendo più obbligatoria una data entro la quale effettuare la ricognizione, la Commissione Arconet ritiene che essa debba essere effettuata entro la data di adozione del DUP. La verifica dei programmi è, in effetti, precondizione fondamentale per affrontare la nuova programmazione per il triennio successivo e deve pertanto avvenire prima dell'approvazione del DUP, che è lo strumento di programmazione individuato dai nuovi principi contabili.

In tal senso dispone anche l'art. 28 del Regolamento di contabilità dell'ente, approvato con deliberazione consiliare nr. 17/2018.

Partendo dall'analisi del Documento Unico di Programmazione 2023-2025 è possibile leggere le spese previste nel bilancio di previsione riclassificate in funzione delle linee programmatiche poste dall'amministrazione e tradotte nei programmi di gestione.

Venendo alla situazione del nostro Ente, si rinvia all'allegato prospetto contabile, distinto per missioni e programmi per il confronto tra i dati di bilancio preventivi e gli impegni/accertamenti alla data attuale, con l'indicazione della percentuale di realizzazione rispetto allo stanziamento, che forniscono un quadro fedele degli eventuali scostamenti rispetto alle previsioni poste.

Si rileva, in particolare, che le assegnazioni di finanziamenti provinciali avvengono sempre più spesso in fase di acconto, pertanto determinando accertamenti di entrata solo parziali da parte dei Servizi.

Nelle schede che seguono si sono evidenziati i **fatti gestionali più significativi** di questa prima parte dell'anno, distinti per Servizio, tralasciando di commentare le attività ordinarie dell'Ente.

Servizio affari generali

Attività di attestazione dell'assolvimento degli obblighi di pubblicazione sull'Amministrazione trasparente

Con decreto del Presidente n. 24 dd. 13.04.2023 è stato approvato uno schema di accordo disciplinante i rapporti di collaborazione tra la Comunità Territoriale della Val di Fiemme, il Comun General de Fascia, ed il Comune di Castello Molina di Fiemme ai fini dello svolgimento dell'attività di attestazione dell'assolvimento degli obblighi di pubblicazione sull'Amministrazione trasparente, ai sensi di quanto previsto dall'art. 10 del D.Lgs. 33/1993.

Società partecipate

È stata conclusa la rilevazione sul portale del Tesoro del Ministero dell'Economia e delle Finanze delle partecipazioni detenute dalla Comunità Territoriale.

Finanziamento opere dei Comuni

La Comunità ha stanziato € 35.000,00 per ogni Comune della Valle, per l'erogazione di contributi in conto capitale relativi ad interventi di miglioramento ambientale. Ad oggi sono stati concessi i relativi contributi ai Comuni di Panchià, Tesero e Castello-Molina di Fiemme.

Fondo Strategico Territoriale

Con decreto del Presidente n. 18 dd. 23.03.2023 è stata assegnata al Comune di Panchià la somma di € 1.000.000,00 per la realizzazione di una centralina idroelettrica sul rio Cavelonte.

Acquisizione immobile a fini sociali

La Comunità sta valutando la possibilità di acquisire il complesso dell'Oratorio situato in via Pieve, per questo verrà affidato un incarico per l'effettuazione di una perizia valutativa del valore dell'immobile.

Attività estive

Nel 2023 la Comunità Territoriale ha scelto di finanziare diverse attività proposte e gestite dalle associazioni presenti sul territorio, assumendo a carico del bilancio dell'ente una quota parte di iscrizione richiesta dalle famiglie.

Approvazione carta della qualità dei servizi di gestione dei rifiuti urbani

Il consiglio dei Sindaci, con deliberazione n. 3 dd. 09.01.2023, ha approvato la Carta dei Servizi della Qualità del Servizio Integrato di Gestione dei Rifiuti Urbani. La stessa rappresenta il documento con cui il gestore e l'Ente Territorialmente Competente definiscono i principi e le regole nel rapporto tra i soggetti che erogano i servizi e i cittadini che ne usufruiscono; essa definisce quindi un impegno ad assicurare agli utenti un determinato livello delle prestazioni erogate illustrando le caratteristiche dei servizi, gli standard di qualità dei servizi, i diritti degli utenti e le modalità di tutela degli stessi di intesa con le Associazioni di tutela dei consumatori e con le associazioni imprenditoriali interessate. La Carta della Qualità è anche lo strumento per implementare la comunicazione verso gli utenti e permettere agli stessi una maggiore partecipazione al processo di erogazione dei servizi.

Servizio Finanziario

È stata garantita l'attività ordinaria e di supporto a tutti gli uffici – che rappresenta il cuore dell'attività dell'ufficio.

Nuovo programma di contabilità

A inizio 2023 è stato cambiato il programma di contabilità dell'ente, con conseguente riorganizzazione di tutte le procedure del servizio finanziario e degli uffici collegati.

Il cambio di programma è ancora in fase di assestamento, si auspica che in futuro si arriverà a velocizzare le operazioni contabili ed analizzare nel miglior modo possibile i dati relativi al bilancio e a tutti i movimenti collegati.

Servizio Personale

Il servizio ha garantito l'attività ordinaria e di supporto ai dipendenti.

Accordo di solidarietà approvato dalla Giunta provinciale per la realizzazione di iniziative a favore del territorio e della popolazione di Turchia e Siria colpiti dall'emergenza umanitaria dovuta al terremoto

Con decreto del Commissario n. 34 dd. 25.05.2023 è stato preso atto di detto accordo, che prevede la facoltà dei dipendenti di destinare € 10,00 mensili al sostenimento dell'emergenza umanitaria. In aggiunta a questo l'Amministrazione si è impegnata a destinare all'emergenza la stessa somma donata dai dipendenti.

Nuovo accordo integrativo per il personale dell'area dirigenziale e segretari comunali

Con decreto del Presidente n. 15 dd. 09.03.2023 è stato preso atto del nuovo “Accordo per la parte economica del triennio contrattuale 2019/2021 del personale del Comparto Autonomie locali - area non dirigenziale” con conseguente corresponsione degli arretrati spettanti al personale.

Con decreto del Presidente n. 26 dd. 19.04.2023 è stato preso atto del nuovo “Accordo stralcio – parte economica – per il rinnovo del contratto collettivo provinciale di lavoro per il triennio 2019/2021 per il personale dell'area della dirigenza e segretari comunali del Comparto Autonomie Locali” sottoscritto in data 13.03.2023 e dell’”Accordo per il riconoscimento dell’indennità di vacanza contrattuale per il triennio 2022-2024.

Con decreto del Presidente n. 30 dd. 04.05.2023 è stato preso atto della sottoscrizione in data 17.04.2023 dell'accordo per la sostituzione dell'Allegato 2) dell'accordo stralcio - parte economica – per il rinnovo del contratto collettivo provinciale di lavoro per il triennio 2019/2021 per il personale dell'area della dirigenza e dei segretari comunali del Comparto Autonomie locali di data 13 marzo 2023.

Servizio Tecnico

Rete delle Riserve

Si sta procedendo alla rendicontazione della Rete delle Riserve, in collaborazione con la Magnifica Comunità di Fiemme.

Servizi di trasporto

Il servizio di trasporto urbano-turistico è stato organizzato per la stagione invernale 2022-2023 da parte della Comunità Territoriale, ed è ora in fase di rendicontazione.

Il servizio di trasporto per l'estate 2023 verrà organizzato da parte della Comunità Territoriale per il periodo 04.08-10.09.2023. Il periodo antecedente dal 26.06.2023 al 03.08.2023 verrà gestito direttamente dal Comune di Ville di Fiemme.

Servizio Socio-Assistenziale

Intervento 3.3.D. per il sociale

Sta proseguendo il progetto “3.3.D.” per il sociale, un progetto per l'incentivazione al lavoro di persone con particolari necessità, che ha durata dal 19.07.2021 al 18.07.2023.

Distretto famiglia

Il programma di lavoro per l'anno 2023 è stato approvato con decreto del Commissario n. 25 dd. 17.04.2023.

Convenzioni con i Comuni della Val di Fiemme per la delega della procedura di recupero degli oneri di assistenza in strutture specializzate a carico dei soggetti portatori di handicap.

Con decreto del Presidente n. 36 dd 29.05.2023 sono stati approvati gli schemi relativi a dette convenzioni con i 9 comuni della Val di Fiemme. In particolare le stesse regolano i rapporti tra i Comuni della Val di Fiemme e la Comunità Territoriale della Val di Fiemme per la procedura di recupero degli oneri di assistenza in strutture specializzate a carico dei soggetti portatori di handicap.

Progetto “Spazio Argento”

Con decreto del Presidente n. 21 dd. 30.03.2023 sono state approvate le linee di indirizzo per la costituzione di spazio argento, in collaborazione con il Comun General de Fasica e la Comunità della Valle di Cembra.

Il progetto, in attuazione a quanto disposto dalla Legge provinciale 16 novembre 2017, n. 14 “Riforma del welfare anziani: modificazioni della legge provinciale 28 maggio 1998, n. 6, e della legge provinciale 24 luglio 2012, n. 15, relative agli anziani e ai non autosufficienti, della legge provinciale sulle politiche sociali 2007 e della legge provinciale sulla tutela della salute 2010”, si pone come obiettivo principale l’evoluzione dell’attuale sistema dei servizi, rivolto agli anziani, rendendolo più accessibile e capace di produrre interventi sempre più flessibili e personalizzati, ponendo sempre più al centro la persona anziana e la sua rete familiare, offrendo loro un interlocutore unico, in grado di attivare e personalizzare le migliori risorse secondo le esigenze e bisogni personali e le specifiche situazioni

PNRR del servizio sociale

Con decreto del Presidente n. 16 dd. 20.03.2023 è stato approvato un Accordo con la Provincia Autonoma di Trento, ai sensi dell'art. 5, comma 6 del D. Lgs. 50/2016, per la realizzazione della Sottocomponente 1 "Servizi sociali, disabilità e marginalità sociale" del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) che prevede progettualità per l'implementazione di Percorsi di autonomia per persone con disabilità.

Con decreto del Presidente n. 31 dd. 10.05.2023 è stato approvato un Accordo con la Provincia Autonoma di Trento, ai sensi dell'art. 5, comma 6 del D. Lgs. 50/2016, per la realizzazione della Sottocomponente 1 "Servizi sociali, disabilità e marginalità sociale" del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) che prevede progettualità per il rafforzamento dei servizi sociali e prevenzione del fenomeno del burn-out tra gli operatori sociali.

Con decreto del Presidente n. 35 dd. 25.05.2023 è stato approvato un Accordo con la Provincia Autonoma di Trento, ai sensi dell'art. 5, comma 6 del D. Lgs. 50/2016, per la realizzazione della Sottocomponente 1 "Servizi sociali, disabilità e marginalità sociale" del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) che prevede progettualità per il sostegno di capacità genitoriali e prevenzione vulnerabilità di famiglie e bambini.

Intervento sociale straordinario per spese collegate all'abitare e alla conciliazione lavoro - famiglia

Con decreto del Presidente n. 39 dd. 05.06.2023 è stato istituito un intervento economico straordinario per sopperire a spese collegate all'abitare e alla conciliazione lavoro-famiglia se non coperte da altri interventi o in alternativa limitatamente alla parte residuale a carico delle famiglie (quali ad esempio canone d'affitto, utenze domestiche, spese per asili nido/tagesmutter, spese per percorsi alla genitorialità e/o individuali). Le risorse destinate a tale iniziativa sono pari ad € 23.000,00.

Di seguito si indicano i dati contabili relativi ad entrate e spese.

ENTRATA	Previsioni 2023	Accertamenti	% Acc/su previsioni	Reversali	% Rev su Acc.
avanzo iscritto a bilancio	690.739,09 €				
fpv in entrata parte corrente	443.724,41 €				
fpv in entrata parte capitale	177.008,70 €				

TITOLO 2 - Trasferimenti correnti					
ENTRATA	Previsioni 2023	Accertamenti	% Acc/su previsioni	Reversali	% Rev su Acc.
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
-Categoria 2 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	6.878.573,44 €	3.658.933,24 €	53%	896.658,42 €	24,5%
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie					
-Categoria 1 - Trasferimenti correnti da Famiglie	- €	- €	0%	- €	0,0%
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese					
-Categoria 1 - Sponsorizzazioni da imprese	300,00 €	9.800,00 €	3267%	- €	0,0%
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private					
-Categoria 1 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	- €	- €	-	- €	
Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	6.878.873,44 €	3.668.733,24 €	53%	896.658,42 €	24,4%
<p>Gli accertamenti per trasferimenti da pubbliche amministrazioni vengono assunti in relazione alle concessioni effettuate dalla P.A.T. Relativamente al finanziamento per le attività istituzionali, è stato assegnato un acconto pari ad € 656.786,52. Restano da accertare presunti € 672.637,08.</p> <p>Per quanto riguarda il servizio di aiuto allo studio è stato concesso un acconto pari ad € 210.152,29, mentre rimangono da accertare presunti € 199.847,71.</p> <p>Inoltre, relativamente al finanziamento per le attività sociali, è stato assegnato dalla PAT un acconto di € 1.601.671,26, mentre rimangono da accertare sul capitolo presunti € 1.749.127,57.</p> <p>Rimangono da accertare altri trasferimenti per circa € 500.000,00 (servizio trasporto urbano turistico, contributi integrativi per alloggio, contributi dai Comuni per asili nido ed altri vari).</p>					

TITOLO 3 - Entrate extratributarie					
ENTRATA	Previsioni 2023	Accertamenti	% Acc/su previsioni	Reversali	% Rev su Acc.
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni					
-Categoria 2 - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	1.099.936,71 €	412.759,98 €	38%	306.687,80 €	74,3%
-Categoria 3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	37.000,00 €	- €	0%	- €	#DIV/0!
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti					
Categoria 2 - Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	- €	209,08 €	#DIV/0!	209,08 €	100,0%
Tipologia 300 - Interessi attivi					
Categoria 3 - Altri interessi attivi	5.036,30 €	5.319,20 €	106%	5.319,20 €	100,0%
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale					
Categoria 2 - Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	2.200,00 €	- €	0%	- €	#DIV/0!
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti					
Categoria 1 - Indennizzi di assicurazione	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
Categoria 2 - Rimborsi in entrata	17.310,00 €	22.225,17 €	128%	13.493,68 €	60,7%
Categoria 99 - Altre entrate correnti n.a.c.	57.400,00 €	25.375,91 €	44%	32.024,09 €	126,2%
Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	1.218.883,01 €	465.889,34 €	38%	357.733,85 €	76,8%
Gli scostamenti derivano dalle diverse modalità di accertamento delle entrate: le entrate derivanti dalla vendita ed erogazione dei servizi vengono assunte all'atto della fatturazione e quindi hanno un andamento progressivo su tutto l'esercizio. Nei prossimi mesi si provvederà ad accertare la restante parte dell'anno.					
La differenza fra previsione ed accertamento sui rimborsi in entrata riguarda il rimborso da altre amministrazioni rette per servizi residenziali e semi-residenziali.					
La differenza sulle altre entrate correnti va ricondotta alla contabilità IVA ed alla minore entrata corrisponde minore spesa - mantendendo pertanto l'equilibrio complessivo.					

TITOLO 4 - Entrate in conto capitale						
ENTRATA	Previsioni 2023	Accertamenti	% Acc/su previsioni	Reversali	% Rev su Acc.	
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti						
Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	10.091.556,93 €	4.939.370,61 €	49%	- €	0,0%	
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale						
Categoria 12 - Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!	
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali						
Categoria 1 - Alienazione di beni materiali	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!	
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale						
Categoria 3 - Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	21.000,00 €	269,45 €	1%	- €	0,0%	
10.112.556,93						
Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	€	4.939.640,06	49%	- €	0,0%	
Le entrate sono accertate in relazione agli impegni assunti via via; per il pareggio complessivo della parte di investimento va sommata anche la quota di Avanzo applicata nei limiti delle spese effettivamente impegnate e l'intero FPV - in quanto interamente impegnato.						

TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
ENTRATA	Previsioni 2023	Accertamenti	% Acc/su previsioni	Reversali	% Rev su Acc.	
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
Categoria 1 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.800.000,00 €	- €	0%	- €	-	
Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.800.000,00 €	- €	0%	- €	-	
Importo non accertato e non impegnato in quanto non necessario alla data attuale: complessivamente viene garantito l'equilibrio						

TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro					
ENTRATA	Previsioni 2023	Accertamenti	% Acc/su previsioni	Reversali	% Rev su Acc.
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro					
Categoria 1 - Altre ritenute	945.000,00 €	341.000,00 €	36%	101.060,94 €	29,6%
Categoria 2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	750.000,00 €	200.278,91 €	27%	196.905,49 €	98,3%
Categoria 3 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo	100.000,00 €	13.000,00 €	13%	8.822,81 €	67,9%
Categoria 99 - Altre entrate per partite di giro	52.000,00 €	6.000,00 €	12%	- €	0,0%
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi					
Categoria 4 - Depositi di/presso terzi	78.000,00 €	3.400,00 €	4%	3.100,00 €	91,2%
Categoria 99 - Altre entrate per conto terzi	375.000,00 €	41.229,59 €	11%	1.263,56 €	3,1%
Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	2.300.000,00 €	604.908,50 €	26%	311.152,80 €	51,4%
Le poste risultano impegnate ed accertate in relazione all'andamento della gestione ordinaria.					

TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	23.621.785,58	€	9.679.171,14 €	41%	1.565.545,07 €	16,2%
-------------------------------------	----------------------	----------	-----------------------	------------	-----------------------	--------------

SPESA	Previsioni 2023	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
TITOLO 1 - Spese correnti					

MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione
PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti
PROGRAMMA 2 - Segreteria generale

Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	€ 459.915,80	€ 412.070,54	89,6%	€ 194.745,85	47,3%
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	€ 32.119,64	€ 28.619,40	89,1%	€ 11.755,31	41,1%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	€ 41.200,00	€ 19.422,80	47,1%	€ 4.374,34	22,5%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	€ 11.280,00	€ 1.280,00	11,3%	€ 1.280,00	100,0%
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	€ 4.200,00	€ 3.780,76	90,0%	€ -	0,0%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	€ 14.200,00	€ -	0,0%	€ #DIV/0!	
PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	€ 186.683,00	€ 143.651,99	76,9%	€ 71.743,44	49,9%
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	€ 15.850,00	€ 11.871,70	74,9%	€ 4.788,98	40,3%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	€ 4.100,00	€ 2.900,00	70,7%	€ 1.200,00	41,4%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	€ 5.750,00	€ 384,00	6,7%	€ 384,00	100,0%
PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	€ 1.500,00	€ 1.000,00	66,7%	€ -	0,0%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	€ 73.200,00	€ 41.614,50	56,9%	€ 16.510,76	39,7%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	€ 3.500,00	€ -	0,0%	€ #DIV/0!	
PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	€ 56.500,00	€ 45.443,02	80,4%	€ 27.021,28	59,5%
PROGRAMMA 10 - Risorse umane					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	€ 7.000,00	€ 2.434,62	34,8%	€ 1.570,62	64,5%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	€ 500,00	€ -	0,0%	€ #DIV/0!	
PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali					

Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	€ 6.500,00	€ -	0,0%	€ -	#DIV/0!
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	€ 1.031.332,44	€ 803.365,16	77,9%	€ 378.038,90	47,1%
La spesa della Missione 1 comprende principalmente spese relative al personale e per approvvigionamento di beni e servizi per l'espletamento dell'attività istituzionale. La spesa del personale risulta impegnata su base annua, mentre gli approvvigionamenti sono impegnati in relazione alle reali necessità emerse alla data attuale.					

MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio					
SPESA	Previsioni 2023	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 4 - Istruzione universitaria					
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	€ 3.400,00	€ 765,00	22,5%	€ -	0,0%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	€ 17.400,00	€ 6.500,00	37,4%	€ -	0,0%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	€ 40.000,00	€ 9.000,00	22,5%	€ -	0,0%
PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'istruzione					
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	€ 50,00	€ -	0,0%	€ -	#DIV/0!
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	€ 469.200,00	€ 335.839,33	71,6%	€ 159.297,82	47,4%
Macroaggregato 5 - Trasferimento di tributi	€ -	€ -	#DIV/0!	€ -	#DIV/0!
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	€ 5.000,00	€ 836,66	16,7%	€ 218,05	26,1%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti (iva)	€ 10.300,00	€ 3.085,26	30,0%	€ 2.138,45	69,3%
PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio					
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	€ 23.210,00	€ 13.210,00	56,9%	€ 6.605,57	50,0%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	€ 268.701,00	€ 155.401,00	57,8%	€ 77.700,50	50,0%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	€ -	€ -	#DIV/0!	€ -	#DIV/0!

Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	€ 837.261,00	€ 524.637,25	245.960,39	
	€ 62,7%	€ 46,9%		
La missione comprende (progr 4 + 7) le concessioni di borse di studio per lauree in medicina e gli assegni di studio per gli studenti fuori valle: entrambe tipologie di spesa che vengono impegnate nella seconda metà dell'anno. Il programma 6 comprende invece la gestione del servizio mensa e risulta alla data attuale impegnato su una previsione annua.				

MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali						
SPESA	Previsioni 2023	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno	
PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale						
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	€ -	€ -	#DIV/0!	€ -	#DIV/0!	
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	€ -	€ -	#DIV/0!	€ -	#DIV/0!	
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	€ 20.000,00	€ 17.500,00	87,5%	€ -	0,0%	
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	€ -	€ -	#DIV/0!	€ -	#DIV/0!	
	20.000,00	17.500,00				
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	€ -	€ -	87,5%	€ -		
La missione comprende lo stanziamento per la concessione di contributi alle associazioni						

MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero						
SPESA	Previsioni 2023	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno	
PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero						
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	€ 85.500,00	€ 30.612,58	35,8%	€ -	0,0%	
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	€ 7.000,00	€ 4.250,00	60,7%	€ 100,00	2,4%	
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	€ -	€ -	#DIV/0!	€ -	#DIV/0!	

PROGRAMMA 2 - Giovani						
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	€ 300,00	€ -	€ -	€ -	€ -	
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	€ 19.200,00	€ 15.209,10	€ 79,2%	€ 8.099,10	€ 53,3%	
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	€ 8.800,00	€ -	€ 0,0%	€ -	€ -	#DIV/0!
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	€ -	€ -	€ #DIV/0!	€ -	€ -	#DIV/0!
Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	€ 120.800,00	€ 50.071,68	€ 41,5%	€ 8.199,10	€ 16,4%	

La missione comprende la gestione della pista Marcialonga - impegnata per la quota inverno 2022/2023, i trasferimenti ad associazioni in ambito sportivo e la gestione del Piano Giovani di Zona.

MISSIONE 07 - Turismo						
SPESA	Previsioni 2023	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno	
PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo						
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	€ -	€ -	€ #DIV/0!	€ -	€ -	#DIV/0!
Totale MISSIONE 07 - Turismo	€ -	€ -	€ #DIV/0!	€ -	€ -	#DIV/0!

MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
SPESA	Previsioni 2023	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno	
PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio						
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	€ 3.633,00	€ 3.229,64	€ 88,9%	€ 3.033,29	€ 93,9%	
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	€ 555,00	€ 201,09	€ 36,2%	€ 201,09	€ 100,0%	

	€	€	€	€	€	€
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi		17.000,00	3.501,08		3.501,08	
	€	€	20,6%	€	100,0%	
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti		-	-	#DIV/0!	€	#DIV/0!
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate		-	-	#DIV/0!	€	#DIV/0!
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti		-	-	#DIV/0!	€	#DIV/0!
PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare						
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	€	272.858,40	209.711,77		96.163,16	
	€	€	76,9%	€	45,9%	
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	€	19.030,60	13.342,54		5.662,45	
	€	€	70,1%	€	42,4%	
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	€	1.000,00	-		0,0%	#DIV/0!
	€	€	-		€	
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	€	21.000,00	14.474,28		14.474,28	
	€	€	68,9%	€	100,0%	
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	€	-	-	#DIV/0!	€	#DIV/0!
	€	€	-		€	
Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	€	335.077,00	244.460,40		123.035,35	
	€	€	73,0%	€	50,3%	
Il programma comprende spese relative al personale tecnico e di gestione dei servizi tecnici						

MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
SPESA	Previsioni 2023	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	€	-	#DIV/0!	€	#DIV/0!
PROGRAMMA 3 - Rifiuti					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	€	-	#DIV/0!	€	#DIV/0!
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	€	250,00	-	0,0%	#DIV/0!
	€	€	-	€	#DIV/0!

Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	250,00	-	0,0%	#DIV/0!
	€	€	€	

Programma che comprende esclusivamente spese relative al servizio rifiuti, in particolare il giro IVA split payment a debito su fatture emesse.

MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

SPESA	Previsioni 2023	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 2 - Trasporto pubblico locale					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	€ 825.000,00	€ 750.047,87	90,9%	€ 37.042,00	4,9%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	€ 80.000,00	€ 75.993,37	95,0%	€ -	0,0%
Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità'	€ 905.000,00	€ 826.041,24	91,3%	€ 37.042,00	4,5%

Programma comprende le spese per la mobilità estiva (2023) ed invernale - skibus (inverno 2022-2023 e 2023-2024).

MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

SPESA	Previsioni 2023	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido					
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	€ 2.800,00	€ 2.448,00	87,4%	€ 1.032,00	42,2%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	€ 1.855.950,00	€ 1.069.581,09	57,6%	€ 526.363,74	49,2%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	€ 177.000,00	€ 113.911,60	64,4%	€ 52.070,53	45,7%
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	€ 300,00	€ -	0,0%	€ -	#DIV/0!
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	€ 13.900,00	€ 1.419,70	10,2%	€ 549,17	38,7%
PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilità'					

Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	€ 1.033.000,00	€ 999.830,00	96,8%	€ 412.903,01	41,3%
PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	€ 303.300,00	€ 295.447,50	97,4%	€ 136.253,31	46,1%
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	€ 13.500,00	€ 9.349,59	69,3%	€ 3.429,27	36,7%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	€ 1.123.550,00	€ 629.813,76	56,1%	€ 213.832,27	34,0%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	€ 8.550,00	€ 3.168,20	37,1%	€ 1.310,68	41,4%
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	€ 600,00	€ -	0,0%	€ -	#DIV/0!
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti (IVA)	€ 10.000,00	€ 6.000,00	60,0%	€ 2.775,90	46,3%
PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	€ 105.000,00	€ 88.170,00	84,0%	€ 44.702,08	50,7%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	€ 94.364,27	€ 39.864,44	42,2%	€ 7.930,89	19,9%
PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	€ -	€ -	#DIV/0!	€ -	#DIV/0!
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	€ 1.000,00	€ 884,00	88,4%	€ -	0,0%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	€ 16.000,00	€ 11.433,20	71,5%	€ -	0,0%
PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa					
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	€ 365.479,16	€ 138.362,42	37,9%	€ 48.139,11	34,8%
PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	€ 694.295,54	€ 580.083,36	83,5%	€ 283.717,09	48,9%
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	€ 40.653,04	€ 31.246,42	76,9%	€ 13.816,48	44,2%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	€ 91.615,00	€ 6.484,04	7,1%	€ 1.985,93	30,6%

Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	€ 29.550,00	€ 21.050,66	71,2%	€ 11.550,66	54,9%
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	€ -	€ -	#DIV/0!	€ 214,91	#DIV/0!
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	€ 17.700,00	€ 214,91	1,2%	€ 214,91	100,0%
Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	€ 5.998.107,01	€ 4.048.762,89	67,5%	€ 1.762.577,03	43,5%

La missione 12 rappresenta il fulcro dell'attività dell'ente, la cui missione primaria è quella di occuparsi del sociale su base valligiana, per diverse fasce d'età ed in settori diversi (disabilità, disagi familiari e sociali, sostegno lavorativo, sostegno economico in diverse forme ecc...). Il programma risulta realizzato con buone percentuali, anche tenuto conto che alcuni impegni sono assunti su base annua in relazione a contratti di gestione dei servizi in essere. Il Programma 6 comprende gli interventi per il diritto alla casa, nella fattispecie di integrazione al canone alloggio ai sensi della L.P. 15/2005 - che viene definito a fine luglio: in quella sede saranno impegnate le somme stanziate

MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti					
SPESA	Previsioni 2023	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	€ 31.053,60	€ -	0,0%	€ -	#DIV/0!
PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità'	€ 11.138,90	€ -	0,0%	€ -	#DIV/0!
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	€ 42.192,50	€ -	0,0%	€ -	#DIV/0!
MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie					
PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	€ 3.000,00	€ -	0,0%	€ -	#DIV/0!
Attività di tipo contabile - amministrativo posta in essere in relazione alle effettive necessità e nel rispetto delle normative contabili. Alla data attuale non si è fatto ricorso ad anticipazione di cassa, per cui si stima che la spesa non sarà impegnata nemmeno da qui a fine anno - in relazione all'andamento della cassa oggetto di monitoraggio costante.					

Totale TITOLO 1 - Spese correnti	€ 9.293.019,95	€ 6.514.838,62	70,1%	€ 2.554.852,77	39,2%
---	-----------------------	-----------------------	--------------	-----------------------	--------------

TITOLO 2 - Spese in conto capitale						
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione						
SPESA		Previsioni 2023	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 2 - Segreteria generale		34.000,00	7.198,00	21,2%	7.198,00	
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€	€	€	21,2%	€	100,0%
PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		-	-	-	-	-
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€	€	€	#DIV/0!	€	
PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		20.000,00	-	-	-	-
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€	€	€	0,0%	€	#DIV/0!
PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali		5.772.701,81	4.313.701,81	74,7%	467.669,61	10,8%
Macroaggregato 3 - Contributi agli investimenti	€	€	€	74,7%	€	
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	€	€	€	#DIV/0!	€	#DIV/0!
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	€	5.826.701,81	4.320.899,81	74,2%	474.867,61	11,0%
Il programma 5 comprende interventi di manutenzione dell'edificio della sede. Il programma 11 comprende gli interventi dei Comuni finanziati dal Fondo strategico e gli interventi da ultimo finanziati nell'ambito del "Progetto per l'Avisio"						
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio						
SPESA		Previsioni 2023	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'istruzione		28.000,00	-	-	-	-
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€	€	€	0,0%	€	#DIV/0!

Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	€	€	#DIV/0!	€	#DIV/0!
		28.000,00			
Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	€	€	0,0%	€	#DIV/0!
La missione comprende le spese per il rinnovo di mobili, arredi e attrezzature della mensa scolastica di Cavalese					
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali					
SPESA	Previsioni 2023	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico					
Macroaggregato 3 - Contributi agli investimenti	€	€	#DIV/0!	€	#DIV/0!
PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale					
	1.000,00				
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€	€	0,0%	€	#DIV/0!
	1.000,00				
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	€	€	0,0%	€	#DIV/0!
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero					
SPESA	Previsioni 2023	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 2 - Giovani					
	60.000,00				
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€	€	0,0%	€	#DIV/0!
	60.000,00				
Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	€	€	0,0%	€	#DIV/0!
La missione comprende la spesa per valutare l'acquisto di un nuovo immobile da adibire a "centro giovani"					
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa					

SPESA	Previsioni 2023	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€ 10.000,00	€ -	0,0%	€ -	#DIV/0!
PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare					
Macroaggregato 3 - Contributi agli investimenti	€ 360.700,00	€ 76.300,15	21,2%	€ -	0,0%
Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale	€ -	€ -	#DIV/0!	€ -	#DIV/0!
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	€ 21.000,00	€ 269,45	1,3%	€ -	0,0%
Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	€ 391.700,00	€ 76.569,60	19,5%	€ -	0,0%
La missione comprende le spese di sostegno all'edilizia su piani approvati negli anni scorsi, e viene impegnata in relazione alle scadenze già definite. In particolare gli incentivi per acquisto e costruzione della prima casa di cui all L.P. 9/2013 ART 2 (spesa prevista € 230.000,00) vengono erogati a fine anno.					
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
SPESA	Previsioni 2023	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 3 - Rifiuti					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€ 815.000,00	€ -	0,0%	€ -	#DIV/0!
PROGRAMMA 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€ 111.512,69	€ 28.097,14	25,2%	€ 12.235,29	43,5%
Macroaggregato 3 - Contributi agli investimenti	€ 868.797,83	€ 505.747,54	58,2%	€ 75.194,46	14,9%
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	€ -	€ -	#DIV/0!	€ -	#DIV/0!
Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	€ 1.795.310,52	€ 533.844,68	29,7%	€ 87.429,75	16,4%

dell'ambiente	€	€	€		
La missione comprende i lavori presunti per l'ampliamento dei centri di raccolta di Predazzo e Castello - Molina (subordinati a finanziamento PNRR) e gli interventi previsti nell'ambito del progetto denominato "Rete delle riserve" - in fase di realizzazione					
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'					
SPESA	Previsioni 2023	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 4 - Altre modalita' di trasporto					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€ 1.428.352,62	€ 102.050,86	7,1% €	12.180,48	11,9%
Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	€ 1.428.352,62	€ 102.050,86	7,1% €	12.180,48	11,9%
La missione comprende la spesa per la realizzazione della pista ciclabile prevista in Val di Fiemme. Alla data attuale risulta presentato un progetto di massima, che dovrà essere oggetto di valutazioni ed analisi diverse prima di poter trovare attuazione.					
MISSIONE 11 - Soccorso civile					
SPESA	Previsioni 2023	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€ 627.008,70	€ 61.475,82	9,8% €	4.926,19	8,0%
Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile	€ 627.008,70	€ 61.475,82	9,8% €	4.926,19	8,0%
La missione comprende la spesa per la manutenzione straordinaria della caserma dei vigili del fuoco di Cavalese					
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					

SPESA	Previsioni 2023	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€ 20.000,00	€ 2.120,97	10,6%	€ 717,97	33,9%
PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€ 16.500,00	€ 600,00	3,6%	€ -	0,0%
PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale					
Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale	€ -	€ -	#DIV/0!	€ -	#DIV/0!
PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	€ 34.191,98	€ 19.087,02	55,8%	€ 12.285,08	64,4%
Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	€ 70.691,98	€ 21.807,99	30,8%	€ 13.003,05	59,6%
La missione comprende interventi di manutenzione straordinaria sugli asili nidi - da attivare solo in relazione alle effettive necessità, nonché la manutenzione straordinaria del centro servizi					
Totale TITOLO 2 - Spese in conto capitale	€ 10.228.765,63	€ 5.116.648,76	50,0%	€ 592.407,08	11,6%

SPESA	Previsioni 2023	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere					
MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie					
PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria					
Macroaggregato 1 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	€ 1.800.000,00	€ -	0,0%	€ -	#DIV/0!

Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	€ 1.800.000,00	€ -	0,0%	€ -
Totale TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	€ 1.800.000,00	€ -	0,0%	€ -

TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro					
SPESA	Previsioni 2023	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi					
PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro					
Macroaggregato 1 - Uscite per partite di giro	€ 1.847.000,00	€ 560.278,91	30,3%	€ 233.924,88	41,8%
Macroaggregato 2 - Uscite per conto terzi	€ 453.000,00	€ 44.629,59	9,9%	€ 41.104,59	92,1%
Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	€ 2.300.000,00	€ 604.908,50	26,3%	€ 275.029,47	45,5%
Totale TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	€ 2.300.000,00	€ 604.908,50	26,3%	€ 275.029,47	45,5%
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	23.621.785,58 €	12.236.395,88 €	51,8%	€ 3.422.289,32	28,0%