

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 2024-2026 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

Acquisizione immobiliare ex oratorio – valutazioni preliminari

Con decreto del Presidente n. 10 dd. 08.02.2024 è stato redatto un atto di indirizzo per l'aggiornamento della perizia di stima riferita all'ex oratorio, in quanto l'amministrazione risulta interessata a valutare la fattibilità economica e tecnica dell'operazione, che prevede di acquisire l'immobile, al fine del trasferimento della sede dell'ente e in parte per una successiva trasformazione ad usi sociali (appartamenti e/o spazi per minori in difficoltà – che attualmente vengono ospitati presso specifiche strutture lontano dalla valle, eventuali ulteriori bisogni della collettività da valutare anche in relazione agli spazi).

Figure responsabili della sicurezza dell'Ente D.Lgs. 81/2008

Con decreto del Presidente n. 11 dd. 08.02.2024 si è provveduto a nominare le figure responsabili della sicurezza dell'Ente ai sensi del D.Lgs. 81/2008.

Nomina dei Responsabili dei Servizi

Il decreto del Presidente n. 12 dd. 08.02.2024 ha rivisto l'organizzazione degli uffici dell'Ente, specificando i quattro Servizi dell'Ente ovvero Servizio Affari Generali, Servizio Finanziario, Servizio Tecnico e Servizio attività Socio-Assistenziali.

Concorsi pubblici e personale

- È stato indetto e concluso un concorso pubblico per l'assunzione di personale con la qualifica di operatore dei servizi ausiliari, cat. B livello base, da destinare al centro servizi di Cavalese.
- Con decreto del Presidente n. 16 dd. 22.02.2024 è stata approvata una convenzione con l'Università degli Studi di Trento per lo svolgimento di tirocini formativi e di orientamento e di stage, la quale offrirà reciprocamente, sia a studenti che agli Enti, importanti vantaggi, dando ai primi l'opportunità di maturare nuove competenze e ai secondi l'occasione di confrontarsi con nuove risorse umane in grado di apportare conoscenze aggiornate.
- Con decreto del Presidente n. 30 dd. 05.04.2024 è stato approvato un accordo di avvalimento tra la Comunità Territoriale della Val di Fiemme ed il Comune di Ziano di Fiemme per l'affiancamento e formazione del servizio ragioneria del Comune, da parte della figura del Responsabile del servizio finanziario della Comunità territoriale della Val di Fiemme.
- Con decreto del Presidente n. 31 dd. 05.04.2024 è stato preso atto dell'adeguamento del buono pasto del personale dipendente da 6€ a 7€.
- Con decreti del Presidente n. 41 e 42 dd. 10.05.2024 è stato preso atto della sottoscrizione del rinnovo degli accordi del contratto di lavoro 2022-2024 relativamente al personale dell'area dirigenziale e non dirigenziale.

Cammino della Val di Fiemme

L'amministrazione ha affidato uno studio di fattibilità per la progettazione del "Cammino di Fiemme", ovvero un "itinerario culturale di particolare rilievo europeo/nazionale, percorribile a piedi o con altre forme di mobilità dolce sostenibile, che rappresentano una modalità di fruizione del patrimonio naturale e culturale diffuso, nonché una occasione di valorizzazione degli attrattori naturali, culturali e dei territori interessati.

Whistleblowing

Con decreto del Presidente n. 27 dd. 25.03.2024 è stata approvata la procedura di segnalazioni di violazioni di disposizioni normative nazionali o dell'Unione Europea che ledono l'interesse pubblico o l'integrità dell'amministrazione pubblica, ai sensi del D.Lgs. n. 24 dd. 10.03.2023.

Asilo nido di Fiemme

La gara per la gestione del servizio asilo nido è stata bandita con decreto del Presidente n. 45 dd. 24.05.2024 e riguarderà il periodo 01.09.2024 – 31.08.2027 con possibilità di proroga di ulteriori due anni, per un importo complessivo stimato di € 7.695.375,00.

Con decreto del Presidente n. 52 dd. 31.05.2024 è stato accettato il rinnovo della concessione ad uso gratuito dell'immobile adibito temporaneamente ad asilo nido presso Panchià.

Esternazione attività della Comunità Territoriale

Con decreto del Presidente n. 7 dd. 29.01.2024 è stato deciso di approvare un atto di indirizzo per l'affidamento del servizio di comunicazione radiofonica e social al fine di aumentare la conoscenza della popolazione sui servizi resi dalla Comunità di Valle, e di aggiornare la popolazione sull'accessibilità dei servizi stessi per aumentare la possibilità di condivisione delle informazioni.

Fondo unico territoriale

Con decreto del Presidente n. 22 dd. 08.03.2024 è stata approvata la rendicontazione finale della realizzazione della nuova biblioteca sovracomunale con conseguente autorizzazione all'erogazione del saldo del contributo al Comune di Predazzo.

Con decreto del Presidente n. 25 dd. 21.03.2024 è stata approvata la rendicontazione finale dei lavori di realizzazione nuovo acquedotto di collegamento da via Giovannelli a via Bivio e via Nazionale - 1° stralcio con conseguente autorizzazione all'erogazione del saldo del contributo al Comune di Ville di Fiemme.

Disciplinare di funzionamento del Consiglio dei Sindaci

Con deliberazione del Consiglio dei Sindaci n. 15 dd. 22.04.2024 è stato approvato il disciplinare di funzionamento del Consiglio dei Sindaci, in linea con quanto previsto dagli articoli 15 e 16 della L.P. 3/2006 come rispettivamente sostituiti dagli articoli 4 e 5 della L.P. n. 7 di data 6 luglio 2022 "Riforma delle comunità modificazioni della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3 (Norme in materia di governo dell'autonomia del Trentino), e della legge provinciale per il governo del territorio 2015. Modificazioni della legge provinciale sulle fonti rinnovabili 2022".

Finanziamento opere dei Comuni

Anche nel 2024 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 è stato concesso il contributo al Comune di Panchià.

Servizio Finanziario

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

Nomina agenti contabili interni

Con decreto n. 4 dd. 18.01.2024 sono stati nominati gli agenti contabili all'interno dell'Ente, nomina necessaria a seguito del cambio del Presidente dell'Ente.

Rendiconto di gestione 2023

Il rendiconto della gestione del 2023 è stato approvato con deliberazione del Consiglio dei Sindaci n. 14 dd. 22.04.2024. Tutte le certificazioni previste e le relative pubblicazioni sono state correttamente effettuate.

Variazioni di bilancio

Il Consiglio dei Sindaci ha approvato le seguenti variazioni di bilancio di previsione:

- Decreto n. 8 dd. 26.02.2024;
- Decreto n. 16 dd. 13.05.2024.

Operazioni finanziarie

L'Ente sta valutando la possibilità di investire l'eccesso del fondo cassa in operazioni finanziarie a breve termine, al fine di far fruttare il capitale attualmente in esubero.

Servizio Tecnico

Caserma dei vigili del Fuoco di Cavalese

Il progetto esecutivo di ristrutturazione della Caserma dei vigili del Fuoco di Cavalese è stato approvato con decreto del Presidente n. 13 dd. 12.02.2024. Con successivo decreto n. 35 dd. 23.04.2024 è stato approvato il disciplinare per il co-finanziamento dell'opera da parte del Comune di Cavalese.

Servizi di trasporto

Il servizio di trasporto urbano-turistico è stato organizzato per la stagione invernale 2023-2024 da parte della Comunità Territoriale, ed è ora in fase di rendicontazione.

Il servizio di trasporto per l'estate 2024 verrà organizzato da parte della Comunità Territoriale per il periodo 24.06 – 08.09.2024.

Servizio Socio-Assistenziale

Tavolo territoriale del piano sociale di Comunità

Con decreto del Presidente n. 33 dd. 15.04.2024 è stato istituito e sono stati nominati i componenti del tavolo territoriale del piano sociale di Comunità, ovvero un organo di consulenza e di proposta per le politiche sociali locali.

Distretto famiglia

Il programma di lavoro per l'anno 2024 è stato approvato con decreto del Commissario n. 37 dd. 24.04.2024.

Convenzione per utenti del servizio socio-assistenziale

Con decreto del Presidente n. 48 dd. 30.05.2024 è stato approvato lo schema di convenzione per il rimborso reciproco delle spese sostenute per servizi in via straordinaria a favore di utenti in carico al Comune di Trento territorio Val d'Adige e alla Comunità della Val di Fiemme trasferitesi, anche temporaneamente, all'interno dei due Enti.

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

ENTRATA	Previsioni 2024	Accertamenti	% Acc/su previsioni	Reversali	% Rev su Acc.
avanzo iscritto a bilancio	637.509,03 €				
fpv in entrata parte corrente	455.763,89 €				
fpv in entrata parte capitale	602.230,71 €				

TITOLO 2 - Trasferimenti correnti					
ENTRATA	Previsioni 2024	Accertamenti	% Acc/su previsioni	Reversali	% Rev su Acc.
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
-Categoria 2 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	7.287.256,17 €	3.420.658,50 €	47%	1.058.949,53 €	31,0%
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	229.800,00 €	234.672,94 €	102%	9.800,00 €	0,0%
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private					
-Categoria 1 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	- €	- €	-	- €	
Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	7.517.056,17 €	3.655.331,44 €	49%	1.068.749,53 €	29,2%

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 € 688.591,83. Restano da accertare presunti € 612.793,40. Per quanto riguarda il servizio di aiuto allo studio è stato concesso un acconto pari ad € 202.579,50, mentre rimangono da accertare presunti € 227.420,50. Inoltre, relativamente al finanziamento per le attività sociali, è stato assegnato dalla PAT un acconto di € 1.778.671,27, mentre rimangono da accertare presunti € 1.667.705,02. Per quanto riguarda il finanziamento degli asili nido sono stati accertati attualmente € 368.389,27 e sono previsti un totale di trasferimenti pari ad € 850.000,00 (rimangono da accertare € 481.610,73). Rimangono da accertare altri trasferimenti per circa € 800.000,00 (servizio trasporto urbano turistico, contributi integrativi per alloggio, contributi per tagesmutter ed altri vari).

TITOLO 3 - Entrate extratributarie

ENTRATA	Previsioni 2024	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	1.139.000,00 €	441.641,71 €	39%	350.458,50 €	79,4%
-Categoria 3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	48.200,00 €	12.200,00 €	25%	6.100,00 €	50,0%
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	899,54 €	599,54 €	67%	- €	0,0%
Tipologia 300 - Interessi attivi					
Categoria 3 - Altri interessi attivi	83.787,70 €	85.805,07 €	102%	85.777,36 €	100,0%
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale					
Categoria 2 - Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	2.200,00 €	- €	0%	- €	0,0%
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti					
Categoria 1 - Indennizzi di assicurazione	- €	- €	0%	- €	0,0%

Categoria 2 - Rimborsi in entrata	41.333,45 €	26.427,41 €	64%	1.124,34 €	4,3%
Categoria 99 - Altre entrate correnti n.a.c.	60.000,00 €	15.589,99 €	26%	11.436,35 €	73,4%
Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	1.375.420,69 €	582.263,72 €	42%	454.896,55 €	78,1%
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 accettare la restante parte dell'anno; bisogna considerare che i servizi socio-assistenziali generalmente vengono sempre fatturati a distanza di più di un mese dall'effettiva prestazione, in quanto devono prima essere integrati nel sistema provinciale relativo alle rette e al calcolo della quota massima fatturabile.					
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 2024	Accertamenti	% Acc/su previsioni	Reversali	% Rev su Acc.
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti					
Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	7.758.190,84 €	3.569.084,52 €	46%	698.176,28 €	19,6%
Categoria 3 - Contributi agli investimenti da imprese	13.322,40 €	13.322,40 €	100%	- €	0,0%
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale					
Categoria 12 - Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese	- €	- €	0%	- €	0,0%
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali					
Categoria 1 - Alienazione di beni materiali	- €	- €	0%	- €	0,0%
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	- €	- €	0%	- €	0,0%
Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	7.771.513,24 €	3.582.406,92 €	46%	698.176,28 €	19,5%

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 2024	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%	- €	0,0%
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 2024	Accertamenti	% Acc/su previsioni	Reversali	% Rev su Acc.
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro					
Categoria 1 - Altre ritenute	985.000,00 €	402.000,00 €	41%	131.167,86 €	32,6%
Categoria 2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	750.000,00 €	477.937,36 €	64%	228.058,07 €	47,7%
Categoria 3 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo	100.000,00 €	31.000,00 €	31%	4.956,11 €	16,0%
Categoria 99 - Altre entrate per partite di giro	1.862.000,00 €	813.470,03 €	44%	807.470,03 €	99,3%
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi					
Categoria 4 - Depositi di/presso terzi	78.000,00 €	5.000,00 €	6%	4.100,00 €	82,0%
Categoria 99 - Altre entrate per conto terzi	375.000,00 €	44.897,29 €	12%	4.550,29 €	10,1%
Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	4.150.000,00 €	1.774.304,68 €	43%	1.180.302,36 €	66,5%
Le poste risultano impegnate ed accertate in relazione all'andamento della gestione ordinaria.					

TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	24.309.493,73	€	9.594.306,76 €	39%	3.402.124,72 €	35,5%
-------------------------------------	----------------------	----------	-----------------------	------------	-----------------------	--------------

SPESA	Previsioni 2024	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	6.250,00 €	3.182,40 €	50,9%	1.904,36 €	59,8%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	101.900,00 €	89.759,40 €	88,1%	42.072,60 €	46,9%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	3.000,00 €	- €	0,0%	- €	0,0%
PROGRAMMA 2 - Segreteria generale					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	461.312,52 €	377.123,35 €	81,8%	176.576,76 €	46,8%
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	32.180,00 €	19.929,45 €	61,9%	7.620,70 €	38,2%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	37.800,00 €	19.128,13 €	50,6%	6.323,29 €	33,1%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	37.100,00 €	18.946,21 €	51,1%	18.946,21 €	100,0%
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	4.200,00 €	2.042,56 €	48,6%	202,15 €	9,9%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	21.000,00 €	2.200,00 €	10,5%	2.200,00 €	100,0%
PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	185.213,74 €	139.148,97 €	75,1%	70.737,40 €	50,8%
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	15.850,00 €	11.175,71 €	70,5%	3.637,93 €	32,6%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	9.600,00 €	8.400,00 €	87,5%	409,19 €	4,9%
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	71.200,00 €	46.619,76 €	65,5%	22.677,88 €	48,6%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	4.000,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	54.500,00 €	43.877,20 €	80,5%	26.027,12 €	59,3%
PROGRAMMA 10 - Risorse umane					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	15.000,00 €	740,18 €	4,9%	602,18 €	81,4%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	11.500,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	1.078.856,26 €	783.657,32 €	72,6%	380.321,77 €	48,5%

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 2024	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 4 - Istruzione universitaria					
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	1.700,00 €	811,00 €	47,7%	- €	0,0%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	17.400,00 €	5.700,00 €	32,8%	- €	0,0%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	20.000,00 €	9.525,00 €	47,6%	- €	0,0%
PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'istruzione					
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	100,00 €	2,00 €	2,0%	- €	0,0%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	499.200,00 €	435.920,69 €	87,3%	185.019,73 €	42,4%
Macroaggregato 5 - Trasferimento di tributi	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	5.000,00 €	121,46 €	2,4%	56,46 €	46,5%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti (iva)	10.000,00 €	3.398,42 €	34,0%	2.228,11 €	65,6%
PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio					
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	21.062,00 €	11.062,00 €	52,5%	5.531,46 €	50,0%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	244.931,00 €	130.131,00 €	53,1%	65.065,50 €	50,0%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	819.393,00 €	596.671,57 €	72,8%	257.901,26 €	43,2%

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 mense scolastiche.

MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali

SPESA	Previsioni 2024	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 €	16.000,00 €	80,0%	- €	0,0%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	20.000,00 €	16.000,00 €	80,0%	- €	
La missione comprende lo stanziamento per la concessione di contributi alle associazioni					

MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero					
SPESA	Previsioni 2024	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	42.750,00 €	30.663,66 €	71,7%	- €	0,0%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	12.207,00 €	4.100,00 €	33,6%	70,00 €	1,7%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
PROGRAMMA 2 - Giovani					
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	300,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	19.000,00 €	13.576,68 €	71,5%	6.027,02 €	44,4%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	10.700,00 €	- €	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	84.957,00 €	48.340,34 €	56,9%	6.097,02 €	12,6%
La missione comprende la gestione della pista Marcialonga, i trasferimenti ad associazioni in ambito sportivo e la gestione del Piano Giovani di Zona.					

MISSIONE 07 - Turismo					
SPESA	Previsioni 2024	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 2024	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	290,00 €	157,52 €	54,3%	157,52 €	100,0%
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	100,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	14.000,00 €	3.026,22 €	21,6%	3.026,22 €	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	243.250,00 €	212.192,58 €	87,2%	98.480,70 €	46,4%
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	17.500,00 €	8.991,24 €	51,4%	4.687,69 €	52,1%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	1.000,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	6.000,00 €	640,00 €	10,7%	640,00 €	100,0%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	282.140,00 €	225.007,56 €	79,8%	106.992,13 €	47,6%
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 2024	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	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e					
	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!

dell'ambiente

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 mobilita'					
SPESA	Previsioni 2024	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 2 - Trasporto pubblico locale					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	815.695,26 €	701.434,65 €	86,0%	- €	0,0%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	45.000,00 €	39.445,83 €	87,7%	1.767,21 €	4,5%
Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	860.695,26 €	740.880,48 €	86,1%	1.767,21 €	0,2%
Il programma comprende le spese per il trasporto turistico estivo ed invernale.					

MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
SPESA	Previsioni 2024	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	2.900,00 €	2.820,00 €	97,2%	1.172,00 €	41,6%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	1.678.399,04 €	1.088.501,36 €	64,9%	556.258,07 €	51,1%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	806.622,43 €	663.916,60 €	82,3%	63.354,24 €	9,5%
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	300,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	11.400,00 €	1.000,00 €	8,8%	- €	0,0%
PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilita'					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	1.044.340,00 €	755.200,00 €	72,3%	362.336,87 €	48,0%
PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	326.400,00 €	300.990,12 €	92,2%	136.830,92 €	45,5%
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	15.000,00 €	8.044,50 €	53,6%	948,50 €	11,8%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	1.169.200,00 €	674.551,45 €	57,7%	241.571,74 €	35,8%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	26.550,00 €	3.542,88 €	13,3%	1.761,76 €	49,7%
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%	1.139,16 €	19,0%
PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	166.000,00 €	100.500,00 €	60,5%	52.367,70 €	52,1%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	58.200,00 €	34.262,87 €	58,9%	23.487,69 €	68,6%
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 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	14.000,00 €	12.579,00 €	89,9%	- €	0,0%
PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa					
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	455.245,53 €	187.178,09 €	41,1%	85.961,72 €	45,9%
PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	680.720,00 €	556.442,94 €	81,7%	278.089,97 €	50,0%
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	40.312,49 €	29.575,72 €	73,4%	11.019,53 €	37,3%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	81.615,00 €	24.093,95 €	29,5%	3.621,29 €	15,0%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	45.250,00 €	19.816,00 €	43,8%	11.316,00 €	57,1%
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	19.100,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6.653.154,49 €	4.469.015,48 €	67,2%	1.831.237,16 €	41,0%
La missione 12 rappresenta il fulcro dell'attività dell'ente, la cui mission 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 2024	Impegni	% impegno su previsio- ne	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	30.031,60 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità'	10.458,97 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	40.490,57 €	- €	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	9.842.686,58 €	6.879.572,75 €	69,9%	2.584.316,55 €	37,6%
---	-----------------------	-----------------------	--------------	-----------------------	--------------

TITOLO 2 - Spese in conto capitale					
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione					
SPESA	Previsioni 2024	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 2 - Segreteria generale					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	42.000,00 €	17.336,20 €	41,3%	17.336,20 €	100,0%
PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	223.000,00 €	4.721,96 €	2,1%	1.540,20 €	32,6%
PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali					
Macroaggregato 3 - Contributi agli investimenti	4.821.696,21 €	2.952.696,21 €	61,2%	1.180.000,00 €	40,0%
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	5.086.696,21 €	2.974.754,37 €	58,5%	1.198.876,40 €	40,3%
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 2024	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'istruzione					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	198.000,00 €	7.378,24 €	3,7%	- €	0,0%
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	198.000,00 €	7.378,24 €	3,7%	- €	0,0%
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 2024	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					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	24.000,00 €	21.840,00 €	91,0%	8.736,00 €	40,0%
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	24.000,00 €	21.840,00 €	91,0%	8.736,00 €	40,0%
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero					
SPESA	Previsioni 2024	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 2 - Giovani					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa					

SPESA	Previsioni 2024	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare					
Macroaggregato 3 - Contributi agli investimenti	237.000,00 €	75.902,75 €	32,0%	75.902,75 €	100,0%
Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	5.563,20 €	5.000,00 €	89,9%	2.959,60 €	59,2%
Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	242.563,20 €	80.902,75 €	33,4%	78.862,35 €	97,5%
La missione comprende le spese di sostegno all'edilizia su piani approvati negli anni scorsi, e viene impegnata in relazione alle scadenze già definite.					
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
SPESA	Previsioni 2024	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 3 - Rifiuti					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
PROGRAMMA 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	90.000,00 €	234,24 €	0,3%	234,24 €	100,0%
Macroaggregato 3 - Contributi agli investimenti	685.000,00 €	350.000,00 €	51,1%	70.000,00 €	20,0%
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	775.000,00 €	350.234,24 €	45,2%	70.234,24 €	20,1%
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 mobilità'					

SPESA	Previsioni 2024	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 4 - Altre modalita' di trasporto					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.419.870,38 €	89.870,38 €	6,3%	- €	0,0%
Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	1.419.870,38 €	89.870,38 €	6,3%	- €	0,0%
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 2024	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	620.646,00 €	588.223,56 €	94,8%	14.519,66 €	2,5%
Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile	620.646,00 €	588.223,56 €	94,8%	14.519,66 €	2,5%
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 2024	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	30.000,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilità					
Macroaggregato 3 - Contributi agli investimenti	34.108,36 €	34.108,36 €	100,0%	- €	0,0%
PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	19.637,60 €	12.757,57 €	65,0%	8.768,95 €	68,7%

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	66.285,40 €	12.285,40 €	18,5%	10.467,60 €	85,2%	
Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	150.031,36 €	59.151,33 €	39,4%	19.236,55 €	32,5%	
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	8.516.807,15 €	4.172.354,87 €	49,0%	1.390.465,20 €	33,3%	

TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
SPESA	Previsioni 2024	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno	
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 2024	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	3.697.000,00 €	1.724.407,39 €	46,6%	1.066.183,73 €	61,8%	
Macroaggregato 2 - Uscite per conto terzi	453.000,00 €	49.897,29 €	11,0%	44.897,29 €	90,0%	
Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	4.150.000,00 €	1.774.304,68 €	42,8%	1.111.081,02 €	62,6%	
Totale TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	4.150.000,00 €	1.774.304,68 €	42,8%	1.111.081,02 €	62,6%	

TOTALE GENERALE DELLA SPESA	24.309.493,73 €	12.826.232,30 €	52,8%	5.085.862,77 €	39,7%
-----------------------------	-----------------	-----------------	-------	----------------	-------