



COMUNITÀ DELLA
VAL DI NON

Via Pilati, n. 17
38023 - Cles (TN)

COMUNITA' DELLA VAL DI NON
PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
BILANCIO DI PREVISIONE 2026-2028

Allegato A e parte integrante dell'atto del Presidente della Comunità n. ____ dd. __.12.2025

Considerazioni generali

1. Il Piano esecutivo di gestione: finalità e caratteristiche.

Il Piano esecutivo di gestione, in sigla P.E.G., è lo strumento che permette di declinare in maggior dettaglio la programmazione operativa contenuta nell'apposita sezione del Documento unico di programmazione, in sigla D.U.P.

I contenuti del P.E.G., fermi restando i vincoli posti con l'approvazione del bilancio di previsione, sono la risultante di un processo partecipato che coinvolge l'organo esecutivo e la struttura amministrativa apicale dell'ente.

Il P.E.G. rappresenta lo strumento attraverso il quale si guida la relazione tra organo esecutivo e responsabili dei servizi. Tale relazione è finalizzata alla definizione degli obiettivi di gestione, e in particolare alla assegnazione delle risorse necessarie al loro raggiungimento e alla successiva valutazione.

Il P.E.G.:

- è redatto per competenza e per cassa con riferimento al primo esercizio considerato nel bilancio di previsione;
- è redatto per competenza con riferimento a tutti gli esercizi considerati nel bilancio di previsione successivi al primo;
- ha natura previsionale e finanziaria;
- ha contenuto programmatico e contabile;
- può contenere dati di natura extracontabile;
- ha carattere autorizzatorio, poiché definisce le linee guida espresse dagli amministratori rispetto all'attività di gestione dei responsabili dei servizi e poiché le previsioni finanziarie in esso contenute costituiscono limite agli impegni di spesa assunti dai responsabili dei servizi;
- ha un'estensione temporale pari a quella del bilancio di previsione;
- ha rilevanza organizzativa, in quanto distingue le responsabilità di indirizzo, gestione e controllo ad esso connesse.

Gli obiettivi gestionali di performance sono a loro volta individuati nella sezione "Valore pubblico, Performance e Anticorruzione" – sottosezione "Performance" del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2025 – 2027.

Il P.E.G. facilita la valutazione della fattibilità tecnica degli obiettivi definiti a livello politico orientando e guidando la gestione, grazie alla definizione degli indirizzi da parte dell'organo esecutivo, e responsabilizza sull'utilizzo delle risorse e sul raggiungimento dei risultati. Costituisce, inoltre, un presupposto del controllo di gestione e un elemento portante dei sistemi di valutazione.

Il P.E.G. chiarisce e integra le responsabilità tra servizi di supporto (personale, servizi finanziari, manutenzioni ordinarie e straordinarie, provveditorato-economato, sistemi informativi, etc.) e servizi la cui azione è rivolta agli utenti finali. Favorendo l'assegnazione degli obiettivi e delle relative dotazioni all'interno di un dato centro di responsabilità, facilita, di conseguenza, il controllo e la valutazione dei risultati del personale dipendente.

2. Struttura e contenuto.

Il P.E.G. assicura un collegamento con:

- la struttura organizzativa dell'ente, tramite l'individuazione dei responsabili della realizzazione degli obiettivi di gestione;
- gli obiettivi di gestione, attraverso la definizione degli stessi e degli indicatori per il monitoraggio del loro raggiungimento;
- le entrate e le uscite del bilancio attraverso l'articolazione delle stesse al quarto livello del piano finanziario;
- le dotazioni di risorse umane e strumentali, mediante l'assegnazione del personale e delle risorse strumentali.

Le risorse finanziarie assegnate per ogni programma definito nella sezione operativa del D.U.P. sono destinate, insieme a quelle umane e materiali, ai singoli responsabili dei servizi per la realizzazione degli specifici obiettivi di ciascun programma.

Nel P.E.G. le risorse finanziarie devono essere destinate agli specifici obiettivi facendo riferimento al quarto livello di classificazione del piano dei conti finanziario.

Gli "*obiettivi di gestione*" costituiscono il risultato atteso verso il quale indirizzare le attività e coordinare le risorse nella gestione dei processi di erogazione di un determinato servizio.

Le attività devono necessariamente essere poste in termini di obiettivo e contenere una precisa ed esplicita indicazione circa il risultato da raggiungere.

La struttura del P.E.G. deve essere predisposta in modo tale da rappresentare la struttura organizzativa dell'ente per centri di responsabilità.

In ogni caso la definizione degli obiettivi comporta un collegamento con il periodo triennale considerato dal bilancio finanziario. In tale ambito il P.E.G. riflette anche la gestione dei residui attivi e passivi.

Le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche territoriali trovano corrispondenza e rappresentanza nelle missioni di spesa come di seguito evidenziato:

Missioni	2026	2027	2028
Totale Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.084.562,95	1.986.647,07	1.886.147,07
Totale Missione 02 – Giustizia	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	2.255.016,89	2.253.036,00	2.253.036,00
Totale Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	127.000,00	127.000,00	127.000,00
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	153.000,00	96.000,00	96.000,00
Totale Missione 07 -	23.000,00	23.000,00	23.000,00

Turismo			
Totale Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.020.196,77	613.463,00	613.463,00
Totale Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	15.242.173,70	12.375.112,55	7.117.772,04
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9.229.660,30	9.211.275,00	9.161.275,00
Totale Missione 13 – Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	380.000,00	400.000,00	400.000,00
Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1.691.057,40	0,00	0,00
Totale Missione 19 – Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	182.825,89	190.325,89	190.825,89
Totale Missione 50 – Debito pubblico	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	6.674.000,00	6.674.000,00	6.674.000,00
Totale	42.066.493,90	36.953.859,51	31.546.519,00

3. Il Piano esecutivo di gestione: amministrare per obiettivi e risultati.

Il P.E.G. rappresenta lo strumento attraverso il quale si mettono in evidenza i piani operativi di ottenimento delle risorse, nonché di impiego e combinazione degli interventi (fattori produttivi), distinguendoli dalla pianificazione strategica e dalla programmazione.

L'approvazione di tale documento spetta all'**organo esecutivo** della Comunità, che è l'organo di governo. In tal senso esso si inquadra nell'ambito dei poteri di indirizzo/controllo propri degli organi di governo politico.

Il P.E.G., nell'ambito di una programmazione definita dagli organi politici, ma rimessa per l'attuazione alla struttura tecnica, segna il passaggio di consegne fra i primi e la seconda. Con esso si assegnano gli obiettivi gestionali congiuntamente alle risorse finanziarie, umane e strumentali, necessarie alla loro realizzazione.

Il P.E.G. deve possibilmente essere strutturato e scritto in modo tale da consentire, attraverso degli idonei strumenti di misurazione (indicatori), la verifica del livello di raggiungimento degli obiettivi. I parametri gestionali vanno considerati e definiti a livello preventivo e poi devono trovare momenti di verifica in corso d'anno, nonché di confronto con i dati di consuntivo sulla base dell'attività effettivamente svolta.

Per **risorse finanziarie, umane e strumentali** si intendono ovviamente i mezzi finanziari previsti dal bilancio per le corrispondenti funzioni ed attività, con le conseguenti responsabilità gestionali, sia sul fronte delle entrate che su quello del loro utilizzo finalizzato, sia sulla dotazione di adeguate professionalità che sulle strumentazioni informatiche, automezzi, locali idonei e tutto quanto serve a svolgere l'attività come meglio dettagliate nel conto dei consegnatari dei beni.

L'organo esecutivo della Comunità, con l'approvazione del P.E.G. e con l'assegnazione delle risorse necessarie alla realizzazione degli obiettivi, approva la pianificazione operativa definita con il concorso diretto dei responsabili dei servizi. Ciò per evitare casi di mancata coerenza e congruità fra dotazione di risorse ed obiettivi, sintomo di un non corretto processo di programmazione e pianificazione. In tal caso i responsabili dei servizi dovrebbero evidenziare nel parere tecnico le incoerenze e la mancata congruità delle risorse assegnate.

Il P.E.G., quale strumento di analisi, deve essere leggibile all'interno del bilancio, che può chiarire ed esplicitare, sia per quanto attiene agli aspetti finanziari quantitativi che la struttura e le attività di riferimento.

L'articolazione della previsione di entrata (titolo, tipologia, categoria), e di spesa (missione, programma, titolo, macro aggregato) e dell'ulteriore disaggregazione in capitoli, va interpretata nel senso di soddisfare la necessità che consegue dall'esigenza di dare effettivo contenuto operativo agli obiettivi precisati. Pertanto non potranno esserci delle regole predefinite, in quanto l'articolazione di cui si è detto deve essere strumentale all'esercizio della fase operativa.

Chiaramente, quanto più è spinta la disaggregazione, tanto maggiore sarà la conoscibilità delle singole voci ma, altresì, la rigidità di tale strumento.

4. Il sistema delle competenze.

All'interno di ogni servizio in cui si articola la struttura organizzativa dell'ente sono individuati alcuni obiettivi gestionali, che contemplano:

- la descrizione dell'attività;
- gli obiettivi di gestione affidati al funzionario responsabile;
- le dotazioni finanziarie (riferite alle previsioni di entrata ed agli stanziamenti di spesa del bilancio di previsione annuale 2025) assegnate al responsabile medesimo per il raggiungimento degli obiettivi;
- la descrizione delle unità elementari del bilancio relative all'obiettivo in questione (capitolo);
- la predisposizione di alcuni misuratori di attività che dovranno essere oggetto di reporting da parte del responsabile;
- l'individuazione del personale (risorse umane) e degli strumenti messi a disposizione per il raggiungimento dell'obiettivo.

Di seguito si riportano nel dettaglio le risorse assegnate ad ogni Responsabile di servizio con riferimento all'esercizio 2026 – 2028:

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE TI.L2.L3.L4	ENTRATE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	ACCERTAMENTI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
00.00.00.00	CAP.0.009 FONDO CASSA PRESUNTO ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	0,00	6.797.112,20	0,00	0,00	0,00
00.00.00.00	CAP.0.010 VINCOLATO	186.881,75	0,00	0,00	0,00	0,00
00.00.00.00	CAP.0.070 ACCANTONATO	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00.00.00.00	CAP.0.100 FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - PARTE CORRENTE	254.215,82	0,00	0,00	295.193,00	295.193,00
00.00.00.00	CAP.0.200 FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - PARTE CAPITALE	56.451,66	0,00	0,00	0,00	0,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE TI.L2.L3.L4	ENTRATE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	ACCERTAMENTI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	Responsabile del Servizio Finanziario e controllo di gestione					
02.01.01.02	CAP.1101.000 ASSEGNAZIONE DI FONDI DA PARTE DELLA PROVINCIA PER IL FINANZIAMENTO DEGLI ONERI DI GESTIONE DELLA COMUNITA'. (L.P. 31 gennaio 1977,n. 7 art.3 e s.m.)	2.250.000,00	3.781.881,95	0,00	2.250.000,00	2.250.000,00
04.02.01.02	CAP.1110.000 ASSEGNAZIONE DI FONDI DA PARTE DELLA PROVINCIA PER ACQUISTO DI ATTREZZATURE ED ARREDI DI UFFICIO.	0,00	103.306,96	0,00	0,00	0,00
03.03.03.04	CAP.2210.000 INTERESSI ATTIVI SULLE GIACENZE DI CASSA	75.000,00	75.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
03.05.02.02	CAP.2340.000 RIMBORSO I.V.A. PER GESTIONE MENSE ED ATTIVITA' INTEGRATIVE.	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
03.05.02.02	CAP.2543.000 RIMBORSO I.V.A. SERVIZIO RACCOLTA, TRASPORTO E SMALTIMENTO RIFIUTI.	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
03.05.99.99	CAP.2650.000 CONCORSI E RIMBORSI VARI.	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
07.01.01.01	CAP.4210.000 ASSUNZIONI DI ANTICIPAZIONI DI CASSA PER FAR FRONTE A TEMPORANEE DEFICIENZE NELLA GIACENZA DI TESORIERIA.	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00
09.01.02.01	CAP.5110.000 RITENUTE FISCALI SUGLI STIPENDI, SUI SALARI, SULLE PENSIONI E SULLE COMPETENZE VARIE.	600.000,00	600.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00
09.01.01.02	CAP.5112.000 IVA COMMERCIALE DA SCISSIONE DEI PAGAMENTI - Art. 17 ter DPR 633/72	1.200.000,00	1.217.741,50	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00
09.01.01.02	CAP.5113.000 IVA ISTITUZIONALE DA SCISSIONE DEI PAGAMENTI - Art. 17 ter DPR 633/72	600.000,00	600.033,00	0,00	600.000,00	600.000,00
09.01.01.01	CAP.5114.000 RITENUTE FISCALI SU CONTRIBUTI PUBBLICI	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
09.01.03.01	CAP.5115.000 RITENUTE FISCALI SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00
09.01.03.02	CAP.5116.000 RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
09.01.02.02	CAP.5120.000 RITENUTE SUGLI STIPENDI DEL PERSONALE PER CONTRIBUTI PREVIDENZIALI.	600.000,00	600.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00
09.01.02.99	CAP.5130.000 RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI.	10.000,00	10.044,30	0,00	10.000,00	10.000,00
09.01.99.06	CAP.5135.000 DESTINAZIONE INCASSI VINCOLATI A SPESE CORRENTI AI SENSI DELL'ART 195 DEL TUEL	2.300.000,00	2.300.000,00	0,00	2.300.000,00	2.300.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE TI.L2.L3.L4	ENTRATE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	ACCERTAMENTI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
09.01.99.06	CAP.5136.000 REINTEGRO INCASSI VINCOLATI AI SENSI DELL'ART 195 DEL TUEL	800.000,00	800.000,00	0,00	800.000,00	800.000,00
09.01.99.99	CAP.5140.000 RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PER CONTO TERZI.	200.000,00	200.994,37	0,00	200.000,00	200.000,00
09.01.99.99	CAP.5143.000 ACCREDITO QUOTE INSOLUTE GESTIONE SEPA	50.000,00	50.035,08	0,00	50.000,00	50.000,00
09.02.01.01	CAP.5145.000 RIMBORSI PER ACQUISTO DI BENI PER CONTO TERZI	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
09.02.04.01	CAP.5150.000 ENTRATE PER DEPOSITI PER SPESE CONTRAT TUALI E D'ASTA.	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00
09.02.04.01	CAP.5155.000 ENTRATE PER DEPOSITI CAUZIONALI	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00
09.01.99.03	CAP.5160.000 RIMBORSO PER IL SERVIZIO DI ECONOMATO.	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
	TOTALE Responsabile del Servizio Finanziario e controllo di gestione	12.024.000,00	13.678.037,16	0,00	11.969.000,00	11.969.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE TI.L2.L3.L4	ENTRATE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	ACCERTAMENTI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	Responsabile del Servizio Segreteria					
03.01.02.01	CAP.2110.000 DIRITTI DI SEGRETERIA. (LEGGE 11 LUGLIO 1980, N. 312 ART. 41).	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
03.04.02.03	CAP.2140.000 UTILE DA PARTECIPAZIONI AZIONARIE.	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
03.05.02.01	CAP.2320.000 RIMBORSO SPESA PERSONALE COMANDATO O MES SO A DISPOSIZIONE DI ALTRI ENTI.	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
03.05.02.03	CAP.2321.000 ENTRATE DERIVANTI ALLA COMUNITA' A TITOLO DI INDENNITA' PREMIO DI FINE SERVIZIO DALL'INPDAP	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
03.05.02.03	CAP.2323.000 RIMBORSO DA PARTE DELL'INPDAP DELLA QUOTA TFR MATURATA DAL PERSONALE DIPENDENTE - PERSONALE SEDE -	157.000,00	157.000,00	0,00	100.000,00	0,00
03.05.99.02	CAP.2651.020 INCENTIVI PER ATTIVITA' NELL'AMBITO DEI CONTRATTI DI APPALTO	144.500,00	144.500,00	0,00	144.500,00	144.500,00
	TOTALE Responsabile del Servizio Segreteria	379.500,00	379.500,00	0,00	319.500,00	169.500,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE TI.L2.L3.L4	ENTRATE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	ACCERTAMENTI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	Responsabile del Servizio Istruzione					
02.01.01.02	CAP.1135.000 ASSEGNAZIONE DI FONDI DA PARTE DELLA PRO VINCIA PER I FINANZIAMENTO DELLE SPESE RELATIVE ALLE FUNZIONI IN MATERIA DI ASSISTENZA SCOLASTICA. L.P. 07 AGOSTO 2006 N. 5 E S.M.	953.000,00	1.718.771,00	0,00	953.000,00	953.000,00
02.01.01.02	CAP.1192.000 CONTRIBUTO DA PARTE DELLA PROVINCIA PER LA REALIZZAZIONE DI PROGETTI CULTURALI SOVRACOMUNALI E DEL PORTALE DELLA STORIA	0,00	119.799,22	0,00	0,00	0,00
03.01.02.01	CAP.2325.000 CONCORSO DI PRIVATI NELLA SPESA PER IL SERVIZIO DI MENSA. (RILEVANTE AI FINI I.V.A.)	1.108.000,00	1.113.552,92	0,00	1.108.000,00	1.108.000,00
03.01.02.01	CAP.2350.000 RIMBORSI VARI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO (RILEVANTE AI FINI I.V.A.)	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
02.01.01.02	CAP.2573.000 CONTRIBUTI DAI COMUNI PER INIZIATIVE CULTURALI	38.000,00	49.368,86	0,00	38.000,00	38.000,00
02.01.01.02	CAP.2578.000 CONCORSI E RIMBORSI RELATIVI AL SETTORE SPORTIVO	3.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
	TOTALE Responsabile del Servizio Istruzione	2.107.000,00	3.008.492,00	0,00	2.106.000,00	2.106.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE TI.L2.L3.L4	ENTRATE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	ACCERTAMENTI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	Responsabile del Servizio Sociale					
02.01.01.02	CAP.1160.000 ASSEGNAZIONE DI FONDI DA PARTE DELLA PROVINCIA PER L'ESERCIZIO DELLE FUNZIONI ED ATTIVITA' SOCIO - ASSISTENZIALI.	7.510.031,00	10.901.423,11	0,00	7.510.031,00	7.510.031,00
02.01.01.02	CAP.1169.000 CONTRIBUTO DALLA PAT PER PROGETTI NELL'AMBITO DELLE DEMENZE (ALZHEIMER ecc.)	8.500,00	21.912,02	0,00	8.500,00	8.500,00
02.01.01.02	CAP.1174.000 ASSEGNAZIONE DALLA PROVINCIA PROGETTO "OPERATORI DI DISTRETTO"	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
02.01.01.02	CAP.1183.000 CONTRIBUTO DALL' AZIENDA PROVINCIALE SERVIZI SANITARI PER IL PROGETTO DI COHOUSING PSICHIATRICO	12.000,00	7.453,20	0,00	12.000,00	12.000,00
02.01.01.02	CAP.1186.000 CONTRIBUTI DA AZIENDA PROVINCIALE SERVIZI SANITARI PER PROGETTO CANONICHE	17.560,00	20.120,00	0,00	17.560,00	17.560,00
02.01.01.02	CAP.1194.000 ASSEGNAZIONE FONDI SUL PNRR PER IL PROGETTO "SOSTEGNO ALLE CAPACITA' GENITORIALI E PREVENZIONE DELLA VULNERABILITA' DELLE FAMIGLIE E DEI BAMBINI" - MISSIONE 5 - Componente 2 - Linea di Investimento 1.1 - Sub Investimenti 1.1.1. - CUP Progetto C44H22000420006	11.284,76	84.978,72	0,00	0,00	0,00
02.01.01.02	CAP.1196.000 ASSEGNAZIONE FONDI SUL PNRR PER IL PROGETTO "RAFFORZAMENTO DEI SERVIZI SOCIALI E PREVENZIONE DEL FENOMENO DEL BURNOUT TRA GLI OPERATORI SOCIALI" - Missione 5 - Componente 2 - Linea di investimento 1.1 - Sub Investimento 1.1.4 - Codice CUP C44H22000490006	3.781,26	9.768,16	0,00	0,00	0,00
02.01.01.02	CAP.1205.000 ASSEGNAZIONE DI FONDI DA PARTE DELLA PRO VINCIA PER LO SVILUPPO E LA FORMAZIONE SPORTIVA.	15.137,00	4.540,99	0,00	15.137,00	15.137,00
02.01.01.02	CAP.1245.000 ASSEGNAZIONE DI FONDI DA PARTE DELLA PRO VINCIA TRAMITE L'AGENZIA DEL LAVORO PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE RELATIVE AL PIANO PROVINCIALE DI INTERVENTI DI POLI- TICA DEL LAVORO. ENTRATA A DESTINAZIONE VINCOLATA.	230.000,00	210.000,00	0,00	230.000,00	230.000,00
02.01.01.02	CAP.2106.000 TRASFERIMENTO DAL COMUNE DI CLES PER IL PROGETTO "ABITARE ACCOMPAGNATO - CASA JUFFMAN"	6.150,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00
03.01.02.01	CAP.2446.000 CONCORSO DA UTENTI PER SERVIZI DOMICILIARI (RILEVANTE AI FINI IVA)	913.000,00	687.693,00	0,00	913.000,00	913.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE TI.L2.L3.L4	ENTRATE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	ACCERTAMENTI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
03.01.02.01	CAP.2448.000 RECUPERI E RIMBORSI D ENTI PUBBLICI RELA TIVI AGLI ONERI SOSTENUTI PER INTERVENTI RESIDENZIALI E SEMI-RESIDENZIALI NEL SET TORE SOCIO-ASSISTENZIALE (RILEVANTE AI FINI I.V.A.)	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
03.01.02.01	CAP.2452.000 CONCORSO UTENTI CENTRO SERVIZI ED ALLOGGI PROTETTI RUFFRE' (RILEVANTE AI FINI IVA)	4.000,00	4.282,50	0,00	4.000,00	4.000,00
03.01.02.01	CAP.2455.000 CONCORSO E RIMBORSI VARI RELATIVI AI SER VIZI SOCIO-ASSISTENZIALI.	10.000,00	12.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
03.01.02.01	CAP.2466.000 CONCORSO DAI COMUNI PROGETTO "MINORI E FAMIGLIE" -	39.500,00	26.300,00	0,00	34.500,00	34.500,00
	TOTALE Responsabile del Servizio Sociale	8.805.944,02	12.021.471,70	0,00	8.790.728,00	8.790.728,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE TI.L2.L3.L4	ENTRATE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	ACCERTAMENTI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	Responsabile del Servizio Edilizia					
02.01.01.02	CAP.1251.000 CONTRIBUTO DALLA PROVINCIA PER L'INTEGRAZIONE DEI CANONI DI LOCAZIONE A LIBERO MERCATO (L.P. 07.11.2005 n. 15 e s.m.)	500.000,00	381.749,11	0,00	500.000,00	500.000,00
02.01.01.02	CAP.1254.001 CONTRIBUTO PAT A SOSTEGNO AL PAGAMENTO DEI CANONI DI LOCAZIONE NELLE ZONE PERIFERICHE E SVANTAGGIATE (L.P. 05/08/2024 N. 9 art. 17)	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
04.02.01.02	CAP.1260.000 ASSEGNAZIONE DI FONDI DA PARTE DELLA PRO VINCIA PER INTERVENTI IN MATERIA DI EDI- LIZIA ABITATIVA IN CONTO INTERESSI PER RISANAMENTI ORGANICI. ENTRATA A DESTINAZIONE VINCOLATA AL CAP. 5111 IN BASE ALL'ART. 15 - L.P. 27 DICEM BRE 1978 N. 62 E ART. 64 L.P. 06 GIUGNO 1983 N. 16 E LP. 13.11.1992 N. 21	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
04.02.01.02	CAP.1263.000 CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE DALLA PROVINCIA PER INTERVENTI A SOSTEGNO DEL SISTEMA ECONOMICO E DELLE FASMIGLIE PER LA CONCESSIONE DI CONTRIBUTI PER L'ACQUISTO E LA COSTRUZIONE DELLA PRIMA CASA DI ABITAZIONE - L.P. 15.05.2013 n. 9 art.2	0,00	1.163.044,62	0,00	0,00	0,00
04.02.01.02	CAP.1264.000 L.P. 22.04.2014 n. 1 art. 54 - CONTRIBUTO DALLA PROVINCIA IN CONTO INTERESSI GIOVANI COPPIE/NUBENDI PER INTERVENTI DI ACQUISTO, ACQUISTO E RISANAMENTO E RISANAMENTO	40.000,00	202.260,78	0,00	40.000,00	40.000,00
04.02.01.02	CAP.1266.001 SOMME UTILIZZABILI PER PROGETTI - DISPONIBILITA' DA STANZIAMENTI PAT LP 1/2014 ART 54	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.02.01.02	CAP.1283.000 ASSEGNAZIONE DI FONDI DA PARTE DELLA PRO VINCIA PER INTERVENTI IN MATERIA DI EDIL IZIA ABITATIVA IN CONTO INTERESSI PER ACQUISTO. ENTRATA A DESTINAZIONE VINCOLATA AL CAP. 5125. (L.P. 13 NOVEMBRE 1992 N. 21)	275.000,00	1.194.126,62	0,00	275.000,00	275.000,00
04.02.01.02	CAP.1284.000 ASSEGNAZIONE DI FONDI DA PARTE DELLA PRO VINCIA PER INTERVENTI IN MATERIA DI EDIL IZIA ABITATIVA IN CONTO INTERESSI PER COSTRUZIONE. ENTRATA A DESTINAZIONE VINCOLATA AL CAP. 5126. (L.P. 13 NOVEMBRE 1992 N. 21)	78.000,00	243.235,51	0,00	78.000,00	78.000,00
04.02.01.02	CAP.1300.000 ASSEGNAZIONE DI FONDI DA PARTE DELLA PRO VINCIA PER INTERVENTI IN MATERIA DI EDI- LIZIA ABITATIVA IN CONTO INTERESSI PER	5.000,00	21.753,26	0,00	5.000,00	5.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE TI.L2.L3.L4	ENTRATE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	ACCERTAMENTI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
04.05.03.04	ACQUISTI E RISANAMENTI. ENTRATA A DESTINAZIONE VINCOLATA AL CAP. 5131 IN BASE ALL'ART. 68 - L.P. 6 GIUGNO 1983 N. 16 E LP. 13.11.1992 N. 21 CAP.2660.000 RECUPERO CONTRIBUTI DERIVANTI DAL SETTO- RE FUNZIONALE 9-EDILIZIA ABITATIVA.	100.000,00	31.419,31	0,00	100.000,00	100.000,00
	TOTALE Responsabile del Servizio Edilizia	1.410.000,00	3.247.589,21	0,00	1.010.000,00	1.010.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE TI.L2.L3.L4	ENTRATE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	ACCERTAMENTI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	Responsabile del Servizio Tecnico					
02.01.01.02	CAP.1150.000 CONTRIBUTO PAT PER PROGETTO DIGITALIZZAZIONE DOCUMENTALE ARCHIVIO	14.727,00	41.364,41	0,00	0,00	0,00
04.02.01.02	CAP.1173.000 TRASFERIMENTO DALLA PAT PER LA REALIZZAZIONE DELLA PISTA CICLABILE CLES - DERMULO. Intervento in delega Art. 7 L.P. 26/93 e s.m.	1.375.000,00	250.942,15	0,00	1.374.057,85	0,00
04.02.01.02	CAP.1176.000 TRASFERIMENTO PAT PER PISTA CICLABILE CLES MOSTIZZOLO	2.575.437,26	2.575.437,26	0,00	1.204.562,74	0,00
04.02.01.02	CAP.1177.000 TRASFERIMENTI DALLA PROVINCIA SUL FONDO STRATEGICO TERRITORIALE - Art. 9 comma 2 quinquies della L.P. 3/2006 e s.m.	1.073.178,30	2.904.235,74	0,00	1.871.719,92	0,00
04.02.01.02	CAP.1178.000 CONTRIBUTI DA PARTE DEI COMUNI AD ALIMENTAZIONE DEL FONDO STRATEGICO TERRITORIALE - Art. 9 comma 2 quinquies della L.P. 3/2006 e s.m.	603.713,58	2.114.445,68	0,00	807.000,00	0,00
04.02.01.02	CAP.1330.000 CONTRIBUTO DALLO STATO PER LA RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE DEL BACINO DI SANTA GIUSTINA - Art. 1 comma 28 Legge 30.12.2004 n. 311	0,00	42.801,71	0,00	0,00	0,00
04.02.01.01	CAP.1350.000 TRASFERIMENTO DALLO STATO SUL PNRR PER LA REALIZZAZIONE DEL CENTRO RACCOLTA MATERIALI DI CAMPODENNO - MISSIONE 2 - COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.1 - LINEA A - Cod. CUP C32F22000390001	0,00	899.923,42	0,00	0,00	0,00
02.01.01.02	CAP.2109.001 COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER INTERVENTI E SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA' NEL PROGETTONE. "AMBITO VERDE PUBBLICO" - RIMBORSO PER PROGETTI A CARICO ALTRI ENTI	0,00	0,00	0,00	16.500,00	16.500,00
03.01.02.01	CAP.2518.000 PROVENTI PER LA CESSIONE DI VETRO, CARTA , FERRO ED ALTRI MATERIALI DERIVANTI DAL SERVIZIO RACCOLTA R.S.U (RILEVANTE AI FINI I.V.A.)	730.000,00	1.290.254,56	0,00	616.000,00	616.000,00
03.01.02.01	CAP.2519.000 PROVENTI DAL SERVIZIO DI RACCOLTA PUNTUALE DELLE MATERIE PLASTICHE (RILEVANTE IVA)	0,00	335,55	0,00	0,00	0,00
03.01.02.01	CAP.2521.000 CONCORSO DA PRIVATI PER CONFERIMENTI DIRETTI AI CENTRI DI RACCOLTA (RILEVANTE AI FINI IVA)	20.000,00	20.970,61	0,00	20.000,00	20.000,00
03.01.02.01	CAP.2540.000 CONCORSI E RIMBORSI VARI PER SERVIZIO R. S.U. (RILEVANTE AI FINI I.V.A.)	15.000,00	15.205,42	0,00	15.000,00	15.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE TI.L2.L3.L4	ENTRATE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	ACCERTAMENTI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
04.02.01.02	CAP.2582.000 CANONI AGGIUNTIVI DI CONCESSIONE DERIVANTI DALLA PROROGA DELLE CONCESSIONI DI GRANDI DERIVAZIONI D'ACQUA SCOPO IDROELETTRICO	0,00	6.681,14	0,00	0,00	0,00
04.02.01.02	CAP.3170.000 CANONI AGGIUNTIVI PER PROROGA CONCESSIONI DI GRANDI DERIVAZIONI D'ACQUA - L.P. 4/1998 ART. 1 bis1 c/quater - LETTERA A	1.119.553,92	1.120.781,08	0,00	0,00	0,00
04.02.01.02	CAP.3171.000 CANONI AGGIUNTIVI PER PROROGA CONCESSIONI DI GRANDI DERIVAZIONI D'ACQUA - L.P. 4/1998 ART. 1 bis1 c/quater - LETTERA E	2.661.292,59	2.661.292,59	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Responsabile del Servizio Tecnico	10.187.902,65	13.944.671,32	0,00	5.924.840,51	667.500,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE TI.L2.L3.L4	ENTRATE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	ACCERTAMENTI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	Responsabile del Servizio Tariffa					
03.01.02.01	CAP.2515.000 CONCORSO DI UTENTI NELLA SPESA PER IL SERVIZIO DI RACCOLTA, TRA SPORTO E SMALTIMENTO DEI RIFIUTI. (RILEVANTE AI FINI I.V.A.)	6.538.598,00	8.296.400,00	0,00	6.538.598,00	6.538.598,00
03.01.02.01	CAP.2516.000 QUOTE VINCOLATE VERSAMENTO UTENTI SERVIZIO RACCOLTA, TRASPORTO E SMALTIMENTO DEI RIFIUTI	86.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Responsabile del Servizio Tariffa	6.624.598,00	8.296.400,00	0,00	6.538.598,00	6.538.598,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE TI.L2.L3.L4	ENTRATE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	ACCERTAMENTI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	42.066.493,90	61.373.273,59	0,00	36.953.859,51	31.546.519,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	Responsabile del Servizio Finanziario e controllo di gestione					
001.03.01.03.02.01	CAP.1116.000 INDENNITA' E RIMBORSO SPESE AL REVISORE DEI CONTI	6.000,00	5.000,00	0,00	6.000,00	7.500,00
001.03.01.03.02.04	CAP.1203.000 PARTECIPAZIONE DEL PERSONALE A CORSI E CONVEGNI	4.000,00	5.132,00	0,00	4.000,00	4.000,00
001.03.01.03.02.10	CAP.1204.000 SERVIZI DI ASSISTENZA, CONSULENZE E COLLABORAZIONI PROFESSIONALI	1.500,00	3.386,12	0,00	1.500,00	1.500,00
001.03.01.10.02.01	CAP.1220.099 FPV collegato al cap. 1220/62	8.400,00	0,00	0,00	8.400,00	8.400,00
001.03.01.10.02.01	CAP.1220.991 CAPITOLFPV - ONERI PREVIDENZIALI 1220/15	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
001.02.01.10.02.01	CAP.1221.099 FPV collegato al cap. 1221/62	35.600,00	0,00	0,00	35.600,00	35.600,00
001.02.01.10.02.01	CAP.1221.991 CAPITOLFPV - CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DEL- L'ENTE - DA CAPITOLFPV 1221/15	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	8.500,00
001.06.01.10.02.01	CAP.1222.099 FPV collegato al cap. 1222/62	24.600,00	0,00	0,00	24.600,00	24.600,00
001.06.01.10.02.01	CAP.1222.991 CAPITOLFPV ONERI PREVIDENZIALI 1222/15	5.860,00	0,00	0,00	5.860,00	5.860,00
001.03.01.04.02.01	CAP.1228.000 INDENNITA' DI FINE RAPPORTO E ANTICIPAZIONI AL PERSONALE DEL SERVIZIO FINANZIARIO	70.000,00	139.000,00	0,00	50.000,00	0,00
001.02.01.01.01.02	CAP.1231.000 SPESE PER IL SERVIZIO DI MENSA A FAVORE DEL PERSONALE	23.000,00	32.932,89	0,00	23.000,00	23.000,00
001.11.01.03.01.01	CAP.1239.000 ACQUISTO GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
001.11.01.03.01.02	CAP.1240.001 CARTA CANCELLERIA E STAMPATI	6.000,00	8.528,12	0,00	6.000,00	6.000,00
001.11.01.03.01.02	CAP.1240.002 MATERIALE INFORMATICO	7.000,00	8.843,59	0,00	7.000,00	7.000,00
001.11.01.03.01.02	CAP.1240.003 ALTRI BENI E MATERIALI DI CONSUMO	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
001.11.01.03.02.05	CAP.1241.001 TELEFONIA FISSA	6.500,00	8.156,56	0,00	6.500,00	6.500,00
001.11.01.03.02.05	CAP.1241.003 ACCESSO A BANCHE DATI E PUBBLICAZIONI ON LINE	4.000,00	3.418,08	0,00	4.000,00	4.000,00
001.11.01.03.02.05	CAP.1241.004 ENERGIA ELETTRICA	6.000,00	6.715,75	0,00	6.000,00	6.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
001.11.01.03.02.05	CAP.1241.005 ACQUA	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
001.11.01.03.02.05	CAP.1241.006 GAS	4.500,00	6.592,48	0,00	4.500,00	4.500,00
001.11.01.03.02.05	CAP.1241.007 ALTRE UTENZE E CANONI	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
001.11.01.03.02.16	CAP.1246.000 SPESE POSTALI	8.000,00	16.575,60	0,00	8.000,00	8.000,00
001.03.01.03.02.17	CAP.1249.000 COMPENSO PER IL SERVIZIO DI TESORERIA E RIMBORSO SPESE FORZOSE PER IL SERVIZIO DI CASSA.	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
001.03.01.10.04.01	CAP.1268.000 ASSICURAZIONI	1.500,00	2.826,86	0,00	1.500,00	1.500,00
001.03.01.02.01.01	CAP.1272.000 SPESE PER IMPOSTE E TASSE, CANONI E TRIBUTI IN GENERE	9.587,00	13.588,53	0,00	9.587,00	9.587,00
001.11.01.03.02.09	CAP.1600.000 SPESE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILIO DI ATTREZZATURE E STRUMENTI D'UFFICIO.	5.000,00	5.533,76	0,00	5.000,00	5.000,00
001.11.01.03.02.19	CAP.1601.000 SPESA PER SERVIZI INFORMATICI E ICT	60.000,00	84.572,94	0,00	60.000,00	60.000,00
001.11.01.03.02.09	CAP.1610.000 SPESE PER LA MANUTENZIONE DI VEICOLI DELLA SEDE E VARIE	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
001.11.02.02.01.07	CAP.1660.000 SPESE INERENTI ALL'ACQUISTO DI ATTREZZATURE ELETTRONICHE ED INFORMATICHE E RELATIVO SOFTWARE - SPESE IN CONTO CAPITALE.	10.000,00	10.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
001.11.01.02.01.06	CAP.1690.000 IMPOSTE E TASSE AFFERENTI I TERRENI ED I FABBRICATI DELLA COMUNITA'	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
004.06.01.10.02.01	CAP.2161.099 FPV collegato al cap. 2161/62	7.710,00	0,00	0,00	7.710,00	7.710,00
004.06.01.10.02.01	CAP.2161.991 FPV - CONTRIBUTI PREVIDENZIALI - SERVIZIO ISTRUZIONE - 2161/15	1.850,00	0,00	0,00	1.850,00	1.850,00
012.03.01.01.01.02	CAP.3008.000 SERVIZIO MENSA A FAVORE DEL PERSONALE	25.500,00	31.882,15	0,00	25.500,00	25.500,00
012.03.01.10.02.01	CAP.3110.099 FPV collegato al cap. 3110/62	78.000,00	0,00	0,00	78.000,00	78.000,00
012.03.01.10.02.01	CAP.3110.992 CAPITOLO FPV - CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DELL' ENTE. - CAPITOLO 3110/20	18.564,00	0,00	0,00	18.564,00	18.564,00
012.02.01.10.02.01	CAP.3111.099 F.do Pluriennale vincolato collegato al cap. 3111/62	44.500,00	0,00	0,00	44.500,00	44.500,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
012.02.01.10.02.01	CAP.3111.992 CAPITOLO FPV - CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DELL'ENTE AREA MINORI - CAP 3111/20	10.591,00	0,00	0,00	10.591,00	10.591,00
018.01.01.09.99.02	CAP.3143.001 RESTITUZIONE RISTORI ALLA PAT - SOLIDARIETA' ALIMENTARE (ART 19DIECIES, COMMA 1 D.L. 137/2020 E SOLIDARIETA' ALIMENTARE E PAGAMETO DEI CANONI DI LOCAZIONE E UTENZE (ART. 53 D.L. 73/2021)	26.881,75	0,00	0,00	0,00	0,00
008.02.01.10.02.01	CAP.5000.099 FPV collegato al cap. 5000/62	6.120,00	0,00	0,00	6.120,00	6.120,00
008.02.01.10.02.01	CAP.5000.991 CPPITOLO FPV - CONTRIBUTI PREVIDENZIALI EDILIZIA ABITATIVA - CAP 5000/15	1.460,00	0,00	0,00	1.460,00	1.460,00
009.03.01.10.02.01	CAP.5310.099 FPV collegato al cap. 5310/62	18.100,00	0,00	0,00	18.100,00	18.100,00
009.03.01.10.02.01	CAP.5310.991 CAPILOLO FPV - CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DELL' ENTE TIA - CAP 5310/15	4.350,00	0,00	0,00	4.350,00	4.350,00
009.03.01.01.01.02	CAP.5311.000 SERVIZIO MENSA PERSONALE DIPENDENTE	6.000,00	8.896,10	0,00	6.000,00	6.000,00
009.03.01.10.03.01	CAP.5327.000 I.V.A. A DEBITO SERVIZIO R.S.U	105.000,00	105.000,00	0,00	65.000,00	65.000,00
009.03.01.07.06.04	CAP.5356.000 INTERESSI PASSIVI PER ANTICIPAZIONI DI CASSA	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
020.01.01.10.01.01	CAP.5750.000 FONDO DI RISERVA	70.397,00	0,00	0,00	77.897,00	78.397,00
020.01.01.10.01.01	CAP.5751.000 FONDO DI RISERVA DI CASSA	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00
060.01.05.01.01.01	CAP.5920.000 RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI DI CASSA PER FRONTEGGIARE TEMPORANEE DEFICIENZE DI CASSA	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00
099.01.07.01.02.01	CAP.6110.000 VERSAMENTO DELLE RITENUTE FISCALI SUGLI STIPENDI, SUI SALARI, SULLE PENSIONI E SULLE COMPETENZE VARIE.	600.000,00	808.018,35	0,00	600.000,00	600.000,00
099.01.07.01.01.02	CAP.6112.000 IVA COMMERCIALE DA SCISSIONE DEI PAGAMENTI - Art. 17 ter DPR 633/72	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00
099.01.07.01.01.02	CAP.6113.000 IVA ISTITUZIONALE DA SCISSIONE DEI PAGAMENTI - Art. 17 ter DPR 633/72	600.000,00	600.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00
099.01.07.01.01.01	CAP.6114.000 VERSAMENTO RITENUTE FISCALI SU CONTRIBUTI PUBBLICI	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
099.01.07.01.03.01	CAP.6115.000 VERSAMENTO RITENUTE FISCALI SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
099.01.07.01.03.02	CAP.6116.000 VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
099.01.07.01.03.02	CAP.6120.000 VERSAMENTO DELLE RITENUTE SUGLI STIPENDI DEL PERSONALE PER CONTRIBUTI PREVIDENZIA LI.	600.000,00	649.232,00	0,00	600.000,00	600.000,00
099.01.07.01.02.99	CAP.6130.000 VERSAMENTO DELLE RITENUTE DEL PERSONALE PER CONTO TERZI.	10.000,00	11.273,47	0,00	10.000,00	10.000,00
099.01.07.01.99.06	CAP.6135.000 UTILIZZO INCASSI VINCOLATI AI SENSI DELL'ART 195 DEL TUEL	2.300.000,00	2.300.000,00	0,00	2.300.000,00	2.300.000,00
099.01.07.01.99.06	CAP.6136.000 DESTINAZIONE INCASSI LIBERI AL REINTEGRO INCASSI VINCOLATI AI SENSI DELL'ART 195 DEL TUEL	800.000,00	800.000,00	0,00	800.000,00	800.000,00
099.01.07.01.99.99	CAP.6140.000 VERSAMENTO DELLE ANTICIPAZIONI PER CONTO TERZI.	200.000,00	233.636,78	0,00	200.000,00	200.000,00
099.01.07.01.99.99	CAP.6143.000 ADDEBITO QUOTE INSOLUTE DA GESTIONE SEPA	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00
099.01.07.02.01.01	CAP.6145.000 ACQUISTO DI BENI SERVIZI PER CONTO DI TERZI	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
099.01.07.02.04.01	CAP.6150.000 COSTITUZIONE DI DEPOSITI PER SPESE CON TRATTUALI E D'ASTA.	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00
099.01.07.02.04.01	CAP.6155.000 RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI.	100.000,00	237.095,05	0,00	100.000,00	100.000,00
099.01.07.01.99.03	CAP.6160.000 ANTICIPAZIONI PER IL SERVIZIO DI ECONOMA TO.	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
001.02.01.10.02.01	CAP.991201.000 CAPITOLO FPV IMPOSTE TASSE - IRAP SERV SEGR (1201)	3.026,00	0,00	0,00	3.026,00	3.026,00
001.06.01.10.02.01	CAP.991212.000 CAPITOLO DI FPV IMPOSTE E TASSE - IRAP UFF TEC (1212)	2.091,00	0,00	0,00	2.091,00	2.091,00
001.03.01.10.02.01	CAP.991272.000 CAPITOLO FPV - IMPOSTE E TASSE - IRAP SERV FINANZIARIO (1272)	714,00	0,00	0,00	714,00	714,00
004.06.01.10.02.01	CAP.992141.000 CAPITOLO FPV IMPOSTE E TASSE - IRAP SERV ISTR (2141)	656,00	0,00	0,00	656,00	656,00
012.03.01.10.02.01	CAP.993189.000 CAPITOLO FPV IMPOSTE E TASSE - IRAP SOC AREA ANZ (3189)	6.630,00	0,00	0,00	6.630,00	6.630,00
012.02.01.10.02.01	CAP.993193.000 CAPITOLO FPV IMPOSTE E TASSE - IRAP SER SOC DISABILITA' (3193)	3.800,00	0,00	0,00	3.800,00	3.800,00
008.02.01.10.02.01	CAP.995181.000 CAPITOLO FPV IMPOSTE E TASSE - IRAP SERV EDILIZIA (5181)	521,00	0,00	0,00	521,00	521,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
009.03.01.10.02.01	CAP.995328.000 CAPITOLO FPV IMPOSTE E TASSE - IRAP TIA (5328)	1.550,00	0,00	0,00	1.550,00	1.550,00
	TOTALE Responsabile del Servizio Finanziario e controllo di gestione	10.448.558,75	10.712.837,18	0,00	10.364.177,00	10.316.177,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	Responsabile del Servizio Segreteria					
001.01.01.03.02.01	CAP.1110.000 INDENNITA' DI CARICA AL PRESIDENTE ED AGLI ASSESSORI DELCOMITATO ESECUTIVO DELLA COMUNITA'.	56.000,00	56.000,00	0,00	56.000,00	56.000,00
001.01.01.03.02.01	CAP.1111.000 RIMBORSO DI SPESE ED INDENNITA' DI MISSIONE AGLI AMMINISTRATORI.	2.000,00	5.751,50	0,00	3.822,15	3.761,15
001.01.01.03.02.01	CAP.1112.000 INDENNITA' DI PRESENZA AI CONSIGLIERI DELLA COMUNITA' E COMPETENZE AI MEMBRI DELLE COMMISSIONI .	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
001.01.01.10.04.01	CAP.1113.000 SPESE PER ASSICURAZIONI.	22.000,00	22.000,00	0,00	22.000,00	22.000,00
001.01.01.03.01.02	CAP.1114.000 SPESE DI RAPPRESENTANZA.	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
001.01.01.03.02.01	CAP.1115.000 RIMBORSO AI DATORI DI LAVORO DEGLI ONERI DI CUI ALLA LEGGE 27.12.1985, N. 816, ART. 4.	862,79	862,00	0,00	1.000,07	1.000,07
001.01.01.02.01.01	CAP.1117.000 SPESE PER IMPOSTE E TASSE, CANONI E TRIBUTI IN GENERE	5.000,00	7.264,35	0,00	5.000,00	5.000,00
001.02.01.02.01.01	CAP.1201.000 SPESE PER IMPOSTE E TASSE A CARICO ENTE - IRAP	38.392,00	62.850,60	0,00	38.392,00	38.392,00
001.02.01.02.01.02	CAP.1202.000 IMPOSTE E TASSE - IMPOSTA DI REGISTRO E BOLLO	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
001.02.01.10.05.01	CAP.1207.000 SPESE DOVUTE A SANZIONI	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
001.03.01.01.01.01	CAP.1208.000 RIMBORSO SPESE VIAGGIO E TRASFERTE AI DIPENDENTI	500,00	938,90	0,00	500,00	500,00
001.03.01.01.01.01	CAP.1220.010 EMOLUMENTI AL PERSONALE SERVIZIO FINANZIARIO	105.150,00	150.642,61	0,00	105.150,00	105.150,00
001.03.01.01.02.01	CAP.1220.015 CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DEL- L'ENTE.	31.390,00	46.915,66	0,00	31.390,00	31.390,00
001.03.01.01.01.01	CAP.1220.030 LAVORO STRAORDINARIO.	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
001.03.01.01.02.01	CAP.1220.054 VERSAMENTO AI FONDI PENSIONE COMPLEMENTA RE DELLA CONTRIBUZIONE A CARICO DELLA COMUNITA'	4.980,00	6.332,57	0,00	3.798,85	3.798,85
001.03.01.01.01.01	CAP.1220.062 SALARIO ACCESSORIO	6.992,94	8.052,02	0,00	8.400,00	8.400,00
001.02.01.01.01.01	CAP.1221.010 EMOLUMENTI AL PERSONALE SERVIZIO SEGRETERIA	303.410,00	458.339,46	0,00	331.410,00	331.410,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
001.02.01.01.01.01	CAP.1221.012 RETRIBUZIONI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - SERV SEGRETERIA	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
001.02.01.01.02.01	CAP.1221.015 CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DEL- L'ENTE	122.900,00	196.673,23	0,00	133.900,00	133.900,00
001.02.01.01.01.01	CAP.1221.030 LAVORO STRAORDINARIO.	1.600,00	1.000,00	0,00	1.600,00	1.600,00
001.02.01.04.02.01	CAP.1221.052 LIQUIDAZIONE TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00
001.02.01.01.02.01	CAP.1221.054 VERSAMENTO AI FONDI PENSIONE COMPLEMENTARE DELLA CONTRIBUZIONE A CARICO DELLA COMUNITA' (D.Lgs.21.4.93 n. 124 - Legge 8.8.1995 n. 335)	19.270,00	25.770,95	0,00	16.800,00	16.800,00
001.02.01.01.01.01	CAP.1221.062 SALARIO ACCESSORIO	29.159,78	39.930,64	0,00	35.600,00	35.600,00
001.02.01.01.01.01	CAP.1221.065 INCENTIVI PER ATTIVITA' NELL'AMBITO DEI CONTRATTI D'APPALTO	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00
001.06.01.01.01.01	CAP.1222.010 EMOLUMENTI AL PERSONALE SERVIZIO TECNICO	264.235,00	332.239,78	0,00	264.235,00	264.235,00
001.06.01.01.02.01	CAP.1222.015 CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DELL' ENTE.	79.010,00	99.193,07	0,00	79.010,00	79.010,00
001.06.01.01.01.01	CAP.1222.030 LAVORO STRAORDINARIO.	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
001.06.01.01.02.01	CAP.1222.054 VERSAMENTO AI FONDI PENSIONE COMPLEMENTA RE DELLA CONTRIBUZIONE A CARICO DELA COMUNITA'	12.720,00	15.652,36	0,00	9.696,00	9.696,00
001.06.01.01.01.01	CAP.1222.062 SALARIO ACCESSORIO	19.947,44	22.235,41	0,00	24.600,00	24.600,00
001.06.01.01.01.01	CAP.1222.065 INDENNITA' DI PROGETTAZIONE AL PERSONALE	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
001.11.01.03.02.10	CAP.1223.000 SPESE PER LA SICUREZZA DEI LAVORATORI D.L.VO 81/2008	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
001.02.01.01.01.01	CAP.1225.000 QUOTA DIRITTI DI SEGRETERIA SPETTANTI AL SEGRETARIO DELLA COMUNITA' - LEGGE 08.06.82 N. 604 - L.R. 04.03.1983, N. 1.	14.500,00	14.500,00	0,00	14.500,00	14.500,00
001.02.01.03.02.10	CAP.1227.000 SPESE PER CONCORSI E SELEZIONI.	2.000,00	4.360,00	0,00	3.000,00	3.000,00
001.02.01.04.02.01	CAP.1229.000 INDENNITA' DI FINE RAPPORTO E ANTICIPAZIONI AL PERSONALE SEGRETERIA	80.000,00	80.000,00	0,00	50.000,00	0,00
001.02.01.03.02.04	CAP.1232.000 PARTECIPAZIONE DEL PERSONALE A CORSI E CONVEGNI	8.000,00	8.170,00	0,00	10.000,00	10.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
001.02.01.09.01.01	CAP.1233.000 RIMBORSO ONERI PERSONALE COMANDATO DA ALTRI ENTI	40.000,00	40.000,00	0,00	15.000,00	13.061,00
001.02.01.03.02.11	CAP.1244.000 SPESE PER LITI, DIFESE, CONSULENZE LEGALI, RIMBORSO DELLE SPESE LEGALI AL PERSONALE ED AGLI AMMINISTRATORI.	4.000,00	4.900,00	0,00	5.000,00	5.000,00
001.02.01.04.01.02	CAP.1247.000 QUOTA DEL 10% DEI DIRITTI DI SEGRETARIA DA VERSARE AL FONDO DI CUI ALL'ART. 30 DELLA LEGGE 15 NOVEMBRE 1973, N. 734 E S.M.	3.675,00	3.675,00	0,00	3.675,00	3.675,00
001.02.01.03.02.99	CAP.1250.000 CONTRIBUTI ASSOCIATIVI (CONSORZIO COMUNI E VARI)	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
001.02.01.03.02.99	CAP.1252.000 SPESE PER INIZIATIVE DI DIVULGAZIONE ED INFORMAZIONE DELL'ATTIVITA' DELLA COMUNITA'.	24.000,00	33.661,26	0,00	24.000,00	24.000,00
001.11.01.03.02.99	CAP.1258.000 SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI INIZIATIVE E MANIFESTAZIONI PER LE QUALI NON SONO ISTITUITI SPECIFICI CAPITOLI. -	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
001.06.01.01.01.01	CAP.1290.000 RIMBORSO SPESE VIAGGIO E TRASFERTE AL PERSONALE	1.800,00	3.546,50	0,00	1.800,00	1.800,00
004.06.01.01.01.01	CAP.1291.000 RIMBORSO SPESE VIAGGIO E TRASFERTE AL PERSONALE	500,00	981,91	0,00	500,00	500,00
008.02.01.01.01.01	CAP.1292.000 RIMBORSO SPESE VIAGGIO E TRASFERTE AL PERSONALE	500,00	1.000,00	0,00	500,00	500,00
001.02.01.03.02.99	CAP.1298.000 ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI	32.000,00	34.817,42	0,00	32.000,00	32.000,00
001.02.01.01.01.01	CAP.1299.000 RIMBORSO SPESE VIAGGIO E TRASFERTE AL PERSONALE	1.000,00	2.976,60	0,00	1.000,00	1.000,00
001.11.01.10.04.01	CAP.1560.000 ASSICURAZIONI FURTO - INCENDIO E R.C. FABBRICATI.	10.000,00	12.404,64	0,00	10.000,00	10.000,00
001.11.02.02.01.03	CAP.1580.000 SPESE PER L'ACQUISTO DI MOBILIO, ATTREZZATURE E STRUMENTI D'UFFICIO.	10.000,00	12.958,50	0,00	5.000,00	5.000,00
004.06.01.01.01.01	CAP.2161.010 STIPENDI ED ASSEGNI FISSI PERSONALE SERVIZIO ISTRUZIONE	93.500,00	131.273,76	0,00	93.500,00	93.500,00
004.06.01.01.02.01	CAP.2161.015 CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	28.010,00	40.659,07	0,00	28.010,00	28.010,00
004.06.01.01.01.01	CAP.2161.030 COMPENSO PER LAVORO STRAORDINARIO	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
004.06.01.01.02.01	CAP.2161.054 VERSAMENTO AI FONDI PENSIONE COMPLEMENTARI DELLA CONTRIBUZIONE A CARICO DELLA COMUNITA'	4.480,00	6.002,00	0,00	3.420,00	3.420,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
004.06.01.01.01.01	CAP.2161.062 SALARIO ACCESSORIO	7.130,89	7.793,22	0,00	7.710,00	7.710,00
012.03.01.01.01.01	CAP.3110.010 EMOLUMENTI AL PERSONALE SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI	963.700,00	1.302.824,00	0,00	962.200,00	962.200,00
012.03.01.01.01.01	CAP.3110.012 RETRIBUZIONI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	22.200,00	58.920,52	0,00	0,00	0,00
012.03.01.01.02.01	CAP.3110.020 CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DELL' ENTE.	301.600,00	425.464,46	0,00	301.100,00	301.100,00
012.03.01.01.02.01	CAP.3110.025 CONTRIBUTI ASSISTENZIALI A CARICO DELL' ENTE. (personale a tempo determinato)	6.380,00	9.881,91	0,00	0,00	0,00
012.03.01.01.01.01	CAP.3110.030 LAVORO STRAORDINARIO.	8.000,00	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00
012.03.01.04.02.01	CAP.3110.052 LIQUIDAZIONE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - SERVIZIO SOCIALE	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
012.03.01.01.02.01	CAP.3110.054 VERSAMENTO AI FONDI PENSIONE COMPLEMENTARE DELLA CONTRIBUZIONE A CARICO DELLA COMUNITA' (D.Lgs. 21.04.1993 n. 124 Legge 08.08.1995 n. 335)	47.770,00	65.848,88	0,00	35.700,00	35.700,00
012.03.01.01.01.01	CAP.3110.062 SALARIO ACCESSORIO	87.969,30	100.430,74	0,00	78.000,00	78.000,00
012.03.01.01.01.01	CAP.3110.063 SALARIO ACCESSORIO PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
012.02.01.01.01.01	CAP.3111.010 EMOLUMENTI AL PERSONALE SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI - AREA MINORI	370.260,00	569.093,78	0,00	370.260,00	370.260,00
012.02.01.01.02.01	CAP.3111.020 CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DELL' ENTE	111.470,00	167.177,25	0,00	111.470,00	111.470,00
012.02.01.01.01.01	CAP.3111.030 LAVORO STRAORDINARIO	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
012.02.01.01.02.01	CAP.3111.054 VERSAMENTO AI FONDI PENSIONE COMPLEMENTARE DELLA CONTRIBUZIONE A CARICO DELLA COMUNITA' (D.Lgs. 21.04.1993 n. 124 Legge 08.08.1995 n. 335)	17.300,00	24.292,15	0,00	13.200,00	13.200,00
012.02.01.01.01.01	CAP.3111.062 SALARIO ACCESSORIO	21.199,98	25.305,09	0,00	44.500,00	44.500,00
012.07.01.01.01.01	CAP.3126.001 VIAGGI E TRASFERTE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	34.000,00	54.675,67	0,00	34.000,00	34.000,00
008.02.01.01.01.01	CAP.5000.010 STIPENDI ED ASSEGNI FISSI PERSONALE SERVIZIO EDILIZIA	65.655,00	91.439,52	0,00	65.655,00	65.655,00
008.02.01.01.02.01	CAP.5000.015 CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	20.290,00	28.119,47	0,00	20.290,00	20.290,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
008.02.01.01.01.01	CAP.5000.030 COMPENSO PER LAVORO STRAORDINARIO	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
008.02.01.01.02.01	CAP.5000.054 VERSAMENTO AI FONDI PENSIONE COMPLEMENTARI DELLA CONTRIBUZIONE A CARICO DELLA COMUNITA'	3.190,00	3.973,20	0,00	2.432,00	2.432,00
008.02.01.01.01.01	CAP.5000.062 SALARIO ACCESSORIO	5.095,77	5.153,12	0,00	6.120,00	6.120,00
009.03.01.01.01.01	CAP.5310.010 EMOLUMENTI AL PERSONALE SERVIZIO TARIFFA RIFIUTI	202.535,00	281.667,44	0,00	202.535,00	202.535,00
009.03.01.01.02.01	CAP.5310.015 CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DELL' ENTE.	59.900,00	83.231,04	0,00	59.900,00	59.900,00
009.03.01.01.01.01	CAP.5310.030 LAVORO STRAORDINARIO	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
009.03.01.01.02.01	CAP.5310.054 VERSAMENTO AI FONDI PENSIONE COMPLEMENTARE DELLA CONTRIBUZIONE A CARICO DELLA COMUNITA' (D.Lgs. 21.04.1993 n. 124 Legge 08.08.1995 n. 335)	9.590,00	11.543,68	0,00	7.307,00	7.307,00
009.03.01.01.01.01	CAP.5310.062 SALARIO ACCESSORIO	14.281,72	14.751,96	0,00	18.100,00	18.100,00
009.03.01.01.01.01	CAP.5706.000 RIMBORSO SPESE VIAGGIO E TRASFERTE AL PERSONALE	1.000,00	1.974,00	0,00	1.000,00	1.000,00
	TOTALE Responsabile del Servizio Segreteria	4.108.002,61	5.580.092,87	0,00	4.066.688,07	3.964.688,07

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	Responsabile del Servizio Istruzione					
001.11.01.04.04.01	CAP.1257.000 SPESE PER CONTRIBUTI ED INTERVENTI DI SOLIDARIETA'	13.500,00	14.250,00	0,00	13.500,00	13.500,00
004.06.01.03.02.15	CAP.2131.010 SERVIZIO MENSE SCOLASTICHE	1.932.000,00	2.171.776,58	0,00	1.932.000,00	1.932.000,00
004.06.01.04.01.02	CAP.2132.000 CONTRIBUTI AD ENTI O ISTITUZIONI PER INIZIATIVE NEL CAMPO DELL' ISTRUZIONE E DELLA FORMAZIONE	20.000,00	30.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
004.07.01.04.02.03	CAP.2134.000 ASSEGNI DI STUDIO	95.000,00	95.000,00	0,00	95.000,00	95.000,00
004.07.01.04.02.03	CAP.2135.000 ALTRI INTERVENTI	1.000,00	1.158,40	0,00	1.000,00	1.000,00
004.07.01.04.02.05	CAP.2136.000 RESTITUZIONE AGLI UTENTI DELLE QUOTE MENSA VERSATE IN ECCESSO	5.000,00	5.241,98	0,00	5.000,00	5.000,00
004.06.01.03.02.09	CAP.2137.000 MANUTENZIONE ATTREZZATURE (RILEVANTE AI FINI IVA)	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
004.06.01.02.01.01	CAP.2139.000 SPESE PER IMPOSTE E TASSE - IRAP - IMPOSTA DI REGISTRO E BOLLO	9.000,00	10.500,00	0,00	7.500,00	7.500,00
004.06.01.10.04.01	CAP.2140.000 ASSICURAZIONI	5.000,00	9.654,06	0,00	5.000,00	5.000,00
004.06.01.02.01.01	CAP.2141.000 IRAP SU RETRIBUZIONE PERSONALE AMMINISTRATIVO SERVIZIO ISTRUZIONE	8.680,00	11.986,81	0,00	8.680,00	8.680,00
004.06.01.03.02.10	CAP.2143.000 CONSULENZE E COLLABORAZIONI PROFESSIONALI	15.000,00	7.500,00	0,00	15.000,00	15.000,00
004.07.02.02.01.05	CAP.2163.000 RINNOVO ATTREZZATURA (RILEVANTE AI FINI I.V.A.).	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
004.06.01.03.01.02	CAP.2164.000 ACQUISTO ARREDI, ATTREZZATURE ED UTENSILI DI VALORE UNITARIO NON SUPERIORE A 500,00 €. PER SERVIZIO MENSA (RILEVANTE AI FINI IVA)	5.000,00	5.000,84	0,00	5.000,00	5.000,00
005.02.01.03.02.99	CAP.2230.000 SPESE PER LA PROMOZIONE CULTURALE	92.000,00	134.335,14	0,00	92.000,00	92.000,00
005.02.01.04.04.01	CAP.2231.000 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI NEL SETTORE DELLA CULTURA	35.000,00	61.638,21	0,00	35.000,00	35.000,00
006.01.01.03.02.99	CAP.2300.000 SPESE PER INTERVENTI DI PROMOZIONE DELL' ATTIVITA' SPORTIVA.	3.000,00	12.232,30	0,00	3.000,00	3.000,00
006.01.01.04.04.01	CAP.2301.000 CONTRIBUTI E TRAFERIMENTI NEL CAMPO DELLA PROMOZIONE SPORTIVA	20.000,00	23.700,00	0,00	20.000,00	20.000,00
012.08.01.04.04.01	CAP.2311.000 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI NEL	7.000,00	9.714,67	0,00	7.000,00	7.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
016.01.01.04.03.99	SETTORE DEL VOLONTARIATO E DELL'ASSOCIAZIONISMO CAP.3751.000 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI A FAVORE DI INIZIATIVE DI SOSTEGNO E PROMOZIONE DELL'ATTIVITA' AGRICOLA	0,00	78,23	0,00	0,00	0,00
007.01.01.04.04.01	CAP.4501.000 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI NEL SETTORE DELLA PROMOZIONE TURISTICA E TERRITORIALE	12.000,00	22.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00
	TOTALE Responsabile del Servizio Istruzione	2.293.180,00	2.640.767,22	0,00	2.291.680,00	2.291.680,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	Responsabile del Servizio Sociale					
006.02.01.03.02.99	CAP.2167.000 SPESA PER L' ORGANIZZAZIONE E LA GESTIONE DEI SOGGIORNI ESTIVI PER RAGAZZI	50.000,00	121.977,88	0,00	20.000,00	20.000,00
006.02.01.03.02.99	CAP.2168.000 INIZIATIVE ED INTERVENTI NEL SETTORE DELLE POLITICHE GIOVANILI	30.000,00	10.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
006.02.01.04.01.02	CAP.2169.000 TRASFERIMENTO A COMUNI ED ENTI PER ATTIVITA' ESTIVE	50.000,00	48.995,36	0,00	33.000,00	33.000,00
012.03.01.03.01.02	CAP.3000.000 ACQUISTO MATERIALE D'UFFICIO, SOFTWARE RIVISTE E PUBBLICAZIONI	2.500,00	3.274,86	0,00	2.000,00	2.000,00
012.03.01.03.01.02	CAP.3001.001 ACQUISTO CARBURANTI E LUBRIFICANTI	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
012.03.01.03.01.02	CAP.3001.002 ACQUISTO MATERIALE INFORMATICO	1.000,00	1.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
012.03.01.03.01.02	CAP.3001.003 ALTRI BENI E MATERIALI DI CONSUMO	2.000,00	2.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
012.07.01.03.01.02	CAP.3002.000 ACQUISTO ARREDI, ATTREZZATURE, MATERIALE INFORMATICO DI MODICO VALORE	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
012.07.01.03.01.02	CAP.3004.000 ACQUISTO DI ALTRI BENI	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
012.07.01.03.02.05	CAP.3005.001 TELEFONIA FISSA	4.000,00	4.813,64	0,00	4.000,00	4.000,00
012.07.01.03.02.05	CAP.3005.002 TELEFONIA MOBILE	2.000,00	3.579,21	0,00	4.000,00	4.000,00
012.07.01.03.02.05	CAP.3005.004 ENERGIA ELETTRICA	6.000,00	7.674,10	0,00	6.000,00	6.000,00
012.07.01.03.02.05	CAP.3005.005 ACQUA	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
012.07.01.03.02.05	CAP.3005.006 GAS	2.000,00	3.001,76	0,00	2.000,00	2.000,00
012.07.01.03.02.05	CAP.3005.007 ALTRE UTENZE E CANONI	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
012.07.01.03.02.04	CAP.3006.000 PARTECIPAZIONE DEL PERSONALE A CORSI E CONVEGNI	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00
012.07.01.03.02.10	CAP.3007.000 SERVIZI DI ASSISTENZA, CONSULENZE E COLLABORAZIONI PROFESSIONALI	12.000,00	18.920,00	0,00	11.000,00	11.000,00
012.07.01.03.02.99	CAP.3009.000 SPESE PER CONCORSI	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
012.07.01.03.02.09	CAP.3010.000 MANUTENZIONE MOBILIO, ATTREZZATURE D'UFFICIO	18.000,00	33.997,52	0,00	19.000,00	19.000,00
012.07.01.03.02.09	CAP.3011.000 MANUTENZIONI ORDINARIE DI IMMOBILI	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
012.07.01.10.04.99	CAP.3012.000 ASSICURAZIONI	37.000,00	67.149,13	0,00	36.000,00	36.000,00
012.07.01.03.02.99	CAP.3013.000 ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI	8.000,00	13.569,12	0,00	8.000,00	8.000,00
012.03.01.03.02.10	CAP.3014.000 SPESE PER LA SICUREZZA DEI LAVORATORI - D.L.VO 81/2008	5.000,00	7.867,00	0,00	5.000,00	5.000,00
012.03.01.03.02.16	CAP.3015.000 SPESE POSTALI	5.000,00	8.123,46	0,00	5.000,00	5.000,00
012.03.01.03.02.05	CAP.3016.000 ONERI E COMMISSIONI BANCARIE PER SERVIZI DI RISCOSSIONE	3.000,00	4.091,12	0,00	3.000,00	3.000,00
012.01.01.03.02.99	CAP.3020.000 ACQUISTO DI SERVIZI RELATIVI AL PROGETTO FINANZIATO SUL PNRR "SOSTEGNO ALLE CAPACITA' GENITORIALI E PREVENZIONE DELLA VULNERABILITA' DELLE FAMIGLIE E DEI BAMBINI " Miss. 5 Comp, 2 - Line Inv. 1.1 - Sub Inv. 1.1.1. Cod. CUP C44H22000420006	11.284,76	79.745,33	0,00	0,00	0,00
012.07.01.03.02.99	CAP.3024.000 ACQUISTO DI SERVIZI RELATIVI AL PROGETTO FINANZIATO SUL PNRR "RAFFORZAMENTO DEI SERVIZI SOCIALI E PREVENZIONE DEL FENOMENO DEL BURNOUT TRA GLI OPERATORI SOCIALI" - Missione 5 - Componente 2 - Linea di investimento 1.1 - Sub Investimento 1.1.4 - Codice CUP C44H22000490006	3.781,26	14.939,81	0,00	0,00	0,00
012.04.01.03.02.99	CAP.3119.000 INTERVENTI DI PREVENZIONE E PROMOZIONE SOCIALE	3.000,00	9.097,10	0,00	3.000,00	3.000,00
012.01.01.03.02.15	CAP.3123.000 PROGETTO " MINORI E FAMIGLIE "	167.000,00	282.215,32	0,00	167.000,00	167.000,00
012.01.01.03.02.99	CAP.3127.000 SPESE PER ASSISTENZA LEGALE	1.000,00	8.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
012.03.01.03.02.15	CAP.3130.010 INTERVENTI DI ASSISTENZA DOMICILIARE. ATTIVITA'PRESSO IL DOMICILIO DELL'UTENTE (RILEVANTE AI FINI I.V.A.)	800.000,00	1.117.653,24	0,00	800.000,00	800.000,00
012.03.01.03.02.15	CAP.3130.020 CONFEZIONE E TRASPORTO PASTI. (RILEVANTE AI FINI I.V.A.)	630.000,00	808.517,83	0,00	630.000,00	630.000,00
012.03.01.03.02.15	CAP.3130.030 SERVIZIO LAVANDERIA. /RILEVANTE AI FINI I.V.A.)	3.000,00	5.029,43	0,00	3.000,00	3.000,00
012.03.01.03.02.15	CAP.3130.040 TELESOCCORSO E TELECONTROLLO. (RILEVANTE AI FINI I.V.A.)	4.000,00	8.154,31	0,00	4.000,00	4.000,00
012.03.01.03.02.15	CAP.3130.060 PRESTAZIONI EROGATE PRESSO CENTRI DI SER VIZI. (RILEVANTE AI FINI I.V.A.)	237.000,00	328.191,53	0,00	237.000,00	237.000,00
012.03.01.03.02.15	CAP.3130.092 SERVIZIO BAGNO ASSISTITO (RILEVANTE IVA)	3.000,00	4.246,00	0,00	3.000,00	3.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
012.01.01.03.02.15	CAP.3131.003 ASSUNZIONE RETTE AFFIDO A STRUTTURE EDUCATIVO ASSISTENZIALI A CARATTERE SEMIRESIDENZIALE (RILEVANTE IVA)	78.000,00	117.282,67	0,00	89.000,00	89.000,00
012.02.01.03.02.15	CAP.3131.004 ASSUNZIONE ONERI E RETTE PER LA FRUIZIO- NE DA PARTE DI SOGGETTI PORTATORI DI HANDICAP DI SERVIZI A CARATTERE RESIDENZIALE (RILEVANTE AI FINI IVA)	970.000,00	1.314.719,68	0,00	970.000,00	970.000,00
012.02.01.03.02.15	CAP.3131.005 ASSUNZIONE ONERI E RETTE PER LA FRUIZIO- NE DA PARTE DI SOGGETTI PORTATORI DI HANDICAP DI SERVIZI A CARATTERE SEMIRESIDENZIALE (RILEVANTE AI FINI IVA)	1.945.000,00	2.502.050,85	0,00	1.945.000,00	1.945.000,00
012.01.01.04.02.02	CAP.3131.006 ASSUNZIONE DI RETTE PER AFFIDO MINORI ALLE FAMIGLIE (RILEVANTE AI FINI IVA)	20.000,00	27.919,10	0,00	20.000,00	20.000,00
012.03.01.03.02.15	CAP.3133.002 SERVIZI A CARATTERE SEMIRESIDENZIALE (RILEVANTE AI FINI IVA)	39.000,00	64.521,90	0,00	39.000,00	39.000,00
012.03.01.03.02.15	CAP.3133.003 SERVIZI A CARATTERE SEMIRESIDENZIALE : PROGETTI SPERIMENTALI DI INCLUSIONE SOCIALE (RILEVANTE AI FINI IVA)	4.000,00	7.860,00	0,00	4.000,00	4.000,00
012.03.01.03.02.15	CAP.3134.000 SPESE PER L'ATTIVITA' DELLA COOPERATIVA SOCIALE ACQUILONE - LEGGE 35/83	197.100,00	326.764,82	0,00	197.100,00	197.100,00
012.04.01.04.02.02	CAP.3135.020 INTERVENTI AD "UNATANTUM"	10.000,00	11.691,32	0,00	23.000,00	23.000,00
012.04.01.04.02.02	CAP.3135.040 RIMBORSO TICKET SANITARI AGLI INDIGENTI.	500,00	1.000,00	0,00	500,00	500,00
012.05.01.04.02.02	CAP.3135.045 SUSSIDI ECONOMICI ALLE FAMIGLIE PER L'ASSISTENZA AI SOGGETTI NON AUTOSUFFICIENTI	40.750,00	57.827,86	0,00	40.750,00	40.750,00
012.03.01.03.02.15	CAP.3136.000 SPESE PER L'ATTIVITA' DELLA COOPERATIVA SOCIALE "CASA ZAMBIASI" - LEGGE 35/83	402.000,00	788.000,00	0,00	402.000,00	402.000,00
012.04.01.04.04.01	CAP.3137.000 CONTRIBUTI AD ENTI ED ASSOCIAZIONI OPERANTI NEL SETTORE SOCIALE	30.000,00	60.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
012.05.01.04.02.02	CAP.3138.000 CONTRIBUTO ALLE FAMIGLIE ACCOGLIENTI NELL'AMBITO DEL PROGETTO DI COHAUSING IN AMBITO PSICHIATRICO	12.000,00	15.650,00	0,00	12.000,00	12.000,00
012.06.01.04.02.05	CAP.3141.000 SOSTEGNI ECONOMICI PER PROGETTI DI ABITARE SOCIALE	22.000,00	30.250,00	0,00	27.000,00	27.000,00
012.03.02.02.01.01	CAP.3160.000 SPESE DERIVANTI DALL'ACQUISTO DI VEICOLI ATTREZZATURE ED APPARECCHIATURE ED ARRE- DI NECESSARI PER L'ESERCIZIO DI FUNZIONI ED ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALI.	5.000,00	11.206,58	0,00	5.000,00	5.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	(RILEVANTE AI FINI I.V.A.)					
012.03.01.03.02.09	CAP.3170.010 MANUTENZIONE DI VEICOLI,DI ATTREZZATURE, APPARECCHIATURE ED ARREDI NECESSARI PER L'ESERCIZIO DI FUNZIONI ED ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALI.	5.000,00	8.101,89	0,00	6.000,00	6.000,00
012.03.01.03.02.99	CAP.3181.000 SPESE PER SERVIZI NELL'AMBITO DEL PROGETTO "ABITARE ACCOMPAGNATO - CASA JUFFMAN"	14.000,00	26.300,00	0,00	14.000,00	14.000,00
012.04.01.03.01.02	CAP.3182.000 SPESE PER LA GESTIONE DELL'ALLOGGIO "SENZA FRONTIERE"	8.500,00	12.215,39	0,00	8.500,00	8.500,00
012.06.01.03.02.99	CAP.3183.000 PROGETTO LOC-AZIONE - UN'AGENZIA PER L'ABITARE	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
012.01.01.03.02.15	CAP.3185.000 SPESE PER LA GESTIONE DEI CENTRI SOCIO EDUCATIVI TERRITORIALI. (RILEVANTE AI FINI IVA)	420.000,00	549.740,00	0,00	420.000,00	420.000,00
012.03.01.03.02.07	CAP.3186.000 SPESA PER LOCAZIONE DI IMMOBILI	9.000,00	14.046,44	0,00	9.000,00	9.000,00
012.04.01.03.02.07	CAP.3188.000 PROGETTO CANONICHE	35.200,00	77.856,00	0,00	35.200,00	35.200,00
012.03.01.02.01.01	CAP.3189.000 SPESE PER IMPOSTE E TASSE - IRAP AREA ANZIANI	92.360,00	130.972,60	0,00	90.460,00	90.460,00
012.02.01.02.01.01	CAP.3193.000 IRAP SU RETRIBUZIONE PERSONALE AREA DISABILITA'	33.750,00	49.334,86	0,00	33.750,00	33.750,00
012.03.01.03.02.99	CAP.3195.000 SPESA PER L'ORGANIZZAZIONE DI SOGGIORNI MARINI PER ANZIANI	5.000,00	7.040,00	0,00	5.000,00	5.000,00
012.03.01.02.01.02	CAP.3196.000 IMPOSTA DI REGISTRO E BOLLO	6.000,00	8.934,00	0,00	6.000,00	6.000,00
020.02.01.10.01.03	CAP.3299.000 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	9.602,93	0,00	0,00	9.602,93	9.602,93
012.05.01.03.02.10	CAP.3453.000 SPESE PER LA FORMAZIONE E LA COMUNICAZIONE NELL'AMBITO DELLE POLITICHE PER LA FAMIGLIA	50.000,00	77.863,99	0,00	50.000,00	50.000,00
012.05.01.03.02.99	CAP.3456.000 SPESA PER SERVIZI PER LA COMUNICAZIONE SOCIALE	1.500,00	1.500,00	0,00	1.000,00	1.000,00
012.05.01.03.02.99	CAP.3457.000 SPESA PER PROGETTO ALZHEIMER	9.000,00	11.001,58	0,00	9.000,00	9.000,00
015.03.01.03.02.99	CAP.3500.000 SPESE IN RELAZIONE AI PROGETTI CONTENUTI NEL PIANO PROVINCIALE DI INTERVENTI DI POLITICA DEL LAVORO - SPESE CORRENTI.	380.000,00	828.945,06	0,00	400.000,00	400.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
012.03.02.03.01.02	CAP.5235.000 TRASFERIMENTO AD APSP TAIO PER COMPARTECIPAZIONE ALLA REALIZZAZIONE DI ALLOGGI PROTETTI PER ANZIANI	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Responsabile del Servizio Sociale	6.999.828,95	10.611.420,65	0,00	6.977.862,93	6.977.862,93

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	Responsabile del Servizio Edilizia					
008.02.01.10.04.01	CAP.1286.000 SPESE PER ASSICURAZIONI	700,00	1.250,30	0,00	700,00	700,00
008.02.01.04.02.01	CAP.5000.051 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
008.02.01.03.02.04	CAP.5101.000 PARTECIPAZIONE DEL PERSONALE A CORSI E CONVEGNI	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
008.02.01.03.02.10	CAP.5102.000 SERVIZI DI ASSISTENZA, CONSULENZE E COLLABORAZIONI PROFESSIONALI	2.000,00	2.998,90	0,00	2.000,00	2.000,00
008.02.02.03.02.01	CAP.5111.020 PIANO FINANZIARIO 2005 - L.P. 21/92	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
008.02.02.03.02.01	CAP.5125.010 PIANO FINANZIARIO 2002	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
008.02.02.03.02.01	CAP.5125.011 PIANO FINANZIARIO 2003	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
008.02.02.03.02.01	CAP.5125.012 PIANO FINANZIARIO 2004	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
008.02.02.03.02.01	CAP.5125.013 PIANO FINANZIARIO 2005	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
008.02.02.03.02.01	CAP.5125.014 PIANO STRAORDINARIO 2006 / 2007	80.000,00	81.233,45	0,00	80.000,00	80.000,00
008.02.02.03.02.01	CAP.5125.015 PIANO STRAORDINARIO 2008	70.000,00	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00
008.02.02.03.02.01	CAP.5125.016 PIANO FINANZIARIO 2010	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00
008.02.02.03.02.01	CAP.5126.011 PIANO FINANZIARIO 2003	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
008.02.02.03.02.01	CAP.5126.012 PIANO FINANZIARIO 2004	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
008.02.02.03.02.01	CAP.5126.013 PIANO FINANZIARIO 2005	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
008.02.02.03.02.01	CAP.5126.014 PIANO STRAORDINARIO 2006 / 2007	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
008.02.02.03.02.01	CAP.5126.015 PIANO STRAORDINARIO 2008	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
008.02.02.03.02.01	CAP.5126.016 PIANO FINANZIARIO 2010	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
008.02.02.03.02.01	CAP.5131.025 PIANO FINANZIARIO 2003	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
008.02.02.03.02.01	CAP.5131.027 PIANO FINANZIARIO 2005	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
008.02.02.03.02.01	CAP.5133.000 L.P. 22.04.2014 n. 1 art. 54 - CONTRIBUTI IN CONTO INTERESSI A FAVORE DI GIOVANI COPPIE/NUBENDI PER INTERVENTI DI	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
008.02.02.03.02.01	ACQUISTO, ACQUISTO E RISANAMENTO E RISANAMENTO DI ABITAZIONI CAP.5135.000 L.P. 22.04.2014 N. 1 ART 54 - CONTRIBUTI IN CONTO INTERESSI A FAVORE GIOVANI COPPIE/NUBENDI - PER ACQUISTO, ACQUISTO E RISANAMENTO E RISANAMENTO DI ABITAZIONI - PIANO 2016	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
008.02.02.03.02.01	CAP.5137.001 PROGETTI FINANZIABILI CON DISPONIBILITA' SU STANZIAMENTI LP 1/2014	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
012.06.01.04.02.05	CAP.5161.000 CONTRIBUTO INTEGRATIVO CANONE DI LOCAZIONE SUL LIBERO MERCATO (L.P. 07.11.2005 N. 15 e s.m.)	500.000,00	1.535.366,81	0,00	500.000,00	500.000,00
012.06.01.04.02.05	CAP.5163.000 CONTRIBUTO PAT A SOSTEGNO AL PAGMENTO DEI CANONI DI LOCAZIONE NELLE ZONE PERIFERICHE E SVANTAGGIATE (L.P. 29/12/2022 N. 20)	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00
012.06.01.04.02.05	CAP.5164.001 CONTRIBUTO PAT A SOSTEGNO AL PAGMENTO DEI CANONI DI LOCAZIONE NELLE ZONE PERIFERICHE E SVANTAGGIATE (L.P. 05/08/2024 N. 9 art. 17)	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
008.02.01.02.01.01	CAP.5181.000 IRAP SU RETRIBUZIONI AL PERSONALE SERVIZIO EDILIZIA	6.165,00	8.620,22	0,00	6.165,00	6.165,00
008.02.02.05.04.02	CAP.5190.000 CONTRIBUTI DA RESTITUIRE ALLA PROVINCIA, RELATIVI AL SETTORE FUNZIONALE 9 - L.P. 62/78 - 16/83 - 16/90.	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00
	TOTALE Responsabile del Servizio Edilizia	1.426.865,00	2.071.469,68	0,00	1.019.865,00	1.019.865,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	Responsabile del Servizio Tecnico					
001.06.01.03.02.10	CAP.1211.000 SERVIZI DI ASSISTENZA, CONSULENZA E COLLABORAZIONI PROFESSIONALI	10.000,00	3.500,00	0,00	3.000,00	3.000,00
001.06.01.02.01.01	CAP.1212.000 SPESE PER IMPOSTE E TASSE, CANONI E TRIBUTI IN GENERE	24.490,00	28.961,25	0,00	24.490,00	24.490,00
001.11.01.03.02.13	CAP.1216.000 SERVIZI DI VIGILANZA	1.200,00	1.468,40	0,00	1.000,00	1.000,00
001.06.01.03.02.13	CAP.1242.000 SPESE PER LE PULIZIE DELLA SEDE DELLA COMUNITA'	45.000,00	63.351,09	0,00	45.000,00	45.000,00
001.06.01.03.02.04	CAP.1276.000 SPESE PER LA PARTECIPAZIONE DEL PERSONALE A CORSI E CONVEGNI	2.500,00	3.133,00	0,00	2.500,00	2.500,00
001.06.01.10.04.01	CAP.1277.000 SPESE PER ASSICURAZIONI	4.000,00	7.992,98	0,00	4.000,00	4.000,00
001.06.01.03.02.09	CAP.1278.000 MANUTENZIONE MOBILIO, ATTREZZATURE E STRUMENTI D'UFFICIO	4.500,00	5.951,10	0,00	4.500,00	4.500,00
001.06.01.03.02.99	CAP.1289.000 COMPENSI, INDENNITA', GETTONI DI PRESENZA E SERVIZI RIFERITI ALLA COMMISSIONE PER LA PIANIFICAZIONE TERITORIALE ED IL PAESAGGIO DELLA COMUNITA'	14.000,00	20.571,39	0,00	14.000,00	14.000,00
001.06.01.03.02.19	CAP.1293.000 CANONE ANNUALE SOFTWARE CPC E UFFICIO TECNICO	3.000,00	3.976,00	0,00	3.000,00	3.000,00
001.06.01.03.02.19	CAP.1294.001 DIGITALIZZAZIONE ARCHIVIO PRATICHE	26.500,00	51.498,45	0,00	0,00	0,00
001.06.01.03.01.02	CAP.1295.001 CANCELLERIA E MATERIALE D'UFFICIO CPC E UFFICIO TECNICO	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
001.06.02.02.01.06	CAP.1611.000 ACQUISTO ATTREZZATURA UFFICIO TECNICO	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
003.02.01.03.02.99	CAP.1801.000 SPESA PER LA GESTIONE DEL SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA SOVRACOMUNALE	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
007.01.01.03.02.99	CAP.3502.000 SPESE PER LA GESTIONE E MANUTENZIONE AREA SAN ROMEDIO	11.000,00	22.711,11	0,00	11.000,00	11.000,00
009.06.02.03.01.02	CAP.5200.000 INVESTIMENTI PER LA RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE DEL BACINO DI SANTA GIUSTINA - Art. 1 comma 28 Legge 30.12.2004 n. 311	0,00	517.046,33	0,00	0,00	0,00
009.03.02.02.01.09	CAP.5233.000 PNRR: Missione 2 - Rivoluzione verde e transizione ecologica - Componente 1 -Economia circolare e agricoltura sostenibile - Investimento/Sub-investimento 1.1 "Realizzazione nuovi impianti di	0,00	1.104.184,73	0,00	0,00	0,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	gestione rifiuti e ammodernamento di impianti esistenti" - linea d'intervento A "Miglioramento e meccanizzazione della rete di raccolta differenziata dei rifiuti urbani" (M2C1.111.1 – LINEA D'INTERVENTO A) - finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU - Progetto "Potenziamento, efficientamento e digitalizzazione della rete di raccolta differenziata dei rifiuti urbani della Val di Non". Risorse D.M. n. 243 di data 14 luglio 2023 Codice identificativo della proposta: MTE11A_00001719 Codice CUP: C32F22000390001 (RILEVANTE AI FINI IVA)					
009.03.02.03.01.02	CAP.5234.000 TRASFERIMENTO AL COMUNE DI CAMPODENNO PER OPERE DI COMPLETAMENTO CENTRO RACCOLTA CAMPODENNO	0,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00
009.03.01.03.02.15	CAP.5300.010 ONERI DI APPALTO, CONFERIMENTO E SMALTI- MENTO SERVIZIO DI R.S.U.	4.200.000,00	7.625.479,08	0,00	4.119.000,00	4.119.000,00
009.03.01.03.02.05	CAP.5301.001 TELEFONIA FISSA (RILEVANTE IVA)	374,32	374,00	0,00	639,04	639,04
009.03.01.03.02.05	CAP.5301.002 TELEFONIA MOBILE (RILEVANTE IVA)	300,00	351,01	0,00	300,00	300,00
009.03.01.03.02.05	CAP.5301.004 ENERGIA ELETTRICA (RILEVANTE IVA)	23.200,00	34.634,63	0,00	23.000,00	23.000,00
009.03.01.03.02.05	CAP.5301.005 ACQUA (RILEVANTE IVA)	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
009.03.01.03.02.05	CAP.5301.006 GAS (RILEVANTE IVA)	2.000,00	3.352,14	0,00	2.000,00	2.000,00
009.03.01.03.02.16	CAP.5301.007 SPESE POSTALI	2.000,00	3.435,28	0,00	2.000,00	2.000,00
009.03.01.03.02.05	CAP.5301.008 ALTRE UTENZE E CANONI (RILEVANTE IVA)	15.000,00	15.224,00	0,00	15.000,00	15.000,00
009.03.01.10.04.01	CAP.5302.000 ASSICURAZIONI	8.000,00	15.193,00	0,00	8.000,00	8.000,00
009.03.01.03.02.10	CAP.5303.000 CONSULENZE E COLLABORAZIONI PROFESSIONALI (RILEVANTE AI FINI IVA)	35.000,00	60.410,74	0,00	35.000,00	35.000,00
009.03.01.03.02.04	CAP.5304.000 PARTECIPAZIONE A CORSI E CONVEGNI	500,00	500,00	0,00	950,00	950,00
009.03.01.03.02.09	CAP.5306.000 MANUTENZIONE MOBILIO E ATTREZZATURA (RILEVANTE AI FINI IVA)	80.000,00	128.928,51	0,00	80.000,00	80.000,00
009.03.01.03.02.07	CAP.5307.000 CANONI DI LOCAZIONE (RILEVANTE AI FINI VA)	0,00	7.613,00	0,00	0,00	0,00
009.03.01.03.02.10	CAP.5308.000 SESA PER LA SICUREZZA DEI LAVORATORI - D.L.VO 81/2008	1.000,00	1.500,00	0,00	1.000,00	1.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
009.03.01.03.01.02	CAP.5313.001 CARBURANTI E LUBRIFICANTI (RILEVANTE IVA)	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00
009.03.01.03.01.02	CAP.5313.002 MATERIALE INFORMATICO (RILEVANTE IVA)	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
009.03.01.03.01.02	CAP.5313.003 ALTRI BENI E MATERIALI DI CONSUMO (RILEVANTE IVA)	15.000,00	17.221,60	0,00	15.000,00	15.000,00
009.03.01.03.02.99	CAP.5321.000 SERVIZI DIVERSI NELL'AMBITO DEL SERVIZIO DI RACCOLTA, TRASPORTO E SMALTIMENTO DEI RIFIUTI (RILEVANTE AI FINI IVA)	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
009.03.02.02.01.05	CAP.5324.001 MESSA IN SICUREZZA DEI SISTEMI DI RACCOLTA RIFIUTI URBANI DALLE INCURSIONI DEI GRANDI CARNIVORI PRESSO LAGO DI TOVEL	0,00	33.324,30	0,00	0,00	0,00
009.03.02.02.01.05	CAP.5325.000 ACQUISTO ATTREZZATURE R.S.U. (RILEVANTE AI FINI I.V.A.)	50.000,00	118.365,00	0,00	0,00	0,00
009.03.02.02.01.09	CAP.5326.000 MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRI RACCOLTA ZONALE E CENTRI RACCOLTA MATERIALI	100.000,00	178.201,11	0,00	0,00	0,00
009.03.01.02.01.01	CAP.5328.000 IMPOSTE, TASSE, IRAP SU RETRIBUZIONI AL PERSONALE	18.500,00	25.478,34	0,00	18.500,00	18.500,00
009.03.01.04.01.02	CAP.5344.000 TRASFERIMENTO ALLA PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO DEGLI ONERI DI SMALTIMENTO RIFIUTI (RILEVANTE IVA)	880.000,00	1.750.000,00	0,00	830.000,00	830.000,00
009.03.01.04.01.02	CAP.5345.010 TRASFERIMENTO ALLA PAT PER PROGETTI DI SENSIBILIZZAZIONE RISPETTO AMBIENTALE/RIFIUTI	0,00	4.382,00	0,00	0,00	0,00
009.03.01.04.01.02	CAP.5348.010 TRASFERIMENTO QUOTE AVANZO VINCOLATO A COPERTURA ONERI DI GESTIONE	0,00	690.000,00	0,00	0,00	0,00
001.11.02.02.01.09	CAP.5380.010 SPESA PER L'ACQUISTO, LA RISTRUTTURAZIO ED ARREDAMENTO DELLA SEDE DELLA COMUNITA'.	0,00	489.679,09	0,00	0,00	0,00
001.06.01.03.02.09	CAP.5381.000 MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI EDIFICI SEDE DELLA COMUNITA'.	20.000,00	22.992,54	0,00	20.000,00	20.000,00
001.11.02.02.01.09	CAP.5382.000 MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI EDIFICI DELLA COMUNITA'	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
009.02.01.04.01.02	CAP.5680.001 COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER INTERVENTI E SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA' NEL PROGETTONE. PERSONALE IMPEGNATO NEL C.D. "AMBITO VERDE PUBBLICO" - COMPARTECIPAZIONE ALTRI ENTI	0,00	0,00	0,00	16.500,00	16.500,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
009.02.01.04.01.02	CAP.5680.002 COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER INTERVENTI E SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA' NEL PROGETTONE. MANUTENZIONE ORDINARIA SENTIERI E AREE VERTI SAN ROMEDIO	0,00	0,00	0,00	8.500,00	8.500,00
009.03.01.03.02.10	CAP.5705.000 SPESE PER INIZIATIVE, STUDI E CONSULENZE RIVOLTE ALLE TEMATICHE ECOLOGICO-AMBIENTALI CONNESSE AL SERVIZIO R.S.U. (RILEVANTE AI FINI IVA)	7.500,00	7.500,00	0,00	7.500,00	7.500,00
009.03.01.03.02.15	CAP.5712.000 SPESA PER CONTROLLI E VERIFICHE SUI CONFERIMENTI E SUL COMPOSTAGGIO DOMESTICO E PROGETTO RIUSO SOLIDALE (RILEVANTE IVA)	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
009.07.01.03.02.99	CAP.5713.000 SPESA PER PROGETTI ED INIZIATIVE NEL CAMPO DELL'AMBIENTE (RILEVANTE AI FINI IVA)	0,00	686,25	0,00	0,00	0,00
009.07.02.02.01.99	CAP.5760.000 SPESA PER LA REALIZZAZIONE DELLA PISTA CICLABILE CLES - DERMULO. Intervento in delega Art. 7 L.P. 26/93 e s.m.	1.417.901,38	1.538.728,47	0,00	1.374.057,85	0,00
018.01.02.03.01.02	CAP.5770.001 TRASFERIMENTO AL COMUNE DI CLES PER INTERVENTI DIRETTI	0,00	960.445,68	0,00	0,00	0,00
018.01.02.03.01.02	CAP.5770.002 PROGETTO MOBILITA' SOSTENIBILE ED EFFICIENZA ENERGETICA	0,00	732.809,57	0,00	0,00	0,00
018.01.02.03.01.02	CAP.5770.003 PROGETTO COLLEGAMENTO CICLOPEDONALE CASTELFONDO - FONDO	0,00	190.344,18	0,00	0,00	0,00
018.01.02.03.01.02	CAP.5770.004 PROGETTO ACQUACITA' PER FAMIGLIE	1.664.175,65	600.000,00	0,00	0,00	0,00
009.07.02.02.01.99	CAP.5771.001 REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE CLES - MOSTIZZOLO	3.673.550,28	5.614.159,72	0,00	1.204.562,74	0,00
009.07.02.02.01.99	CAP.5771.002 LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE E SVILUPPO AREA DIGA DI SANTA GIUSTINA	2.679.000,00	2.691.936,14	0,00	2.678.719,92	0,00
007.01.02.02.01.09	CAP.7010.001 OPERE DI RISTRUTTURAZIONE DEGLI SPAZI ACCESSORI AL RICOVERO PER ANIMALE DEL SANTUARIO DI S.ROMEDIO	0,00	54.327,72	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Responsabile del Servizio Tecnico	15.087.191,63	25.669.922,93	0,00	10.590.719,55	5.333.379,04

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	Responsabile del Servizio Tariffa					
009.03.01.03.02.16	CAP.5309.000 SPESE POSTALI RELATIVE ALLA TARIFFA R.S.U. (RILEVANTE AI FINI IVA)	40.000,00	71.041,61	0,00	40.000,00	40.000,00
009.03.01.03.01.01	CAP.5312.000 ACQUISTO MATERIALE D'UFFICIO, RIVISTE E PUBBLICAZIONI	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
009.03.01.03.01.02	CAP.5314.000 ACQUISTO DI BENI E MATERIALI RELATIVI ALLA TARIFFA R.S.U. (RILEVANTE AI FINI IVA)	8.000,00	12.177,28	0,00	8.000,00	8.000,00
009.03.01.03.02.10	CAP.5315.000 COLLABORAZIONI E SERVIZI VARI RELATIVI ALLA TARIFFA R.S.U. (RILEVANTE AI FINI IVA)	8.000,00	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00
009.03.01.03.02.19	CAP.5316.000 CANONI DI ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE E ATTREZZATURE RELATIVE ALLA TARIFFA R.S.U. (RILEVANTE AI FINI IVA)	25.000,00	32.577,25	0,00	25.000,00	25.000,00
009.03.01.03.02.13	CAP.5317.000 SPESA PER LA PULIZIA LOCALI TIA (RILEVANTE AI FINI IVA)	12.500,00	17.514,43	0,00	12.500,00	12.500,00
009.03.01.03.02.16	CAP.5318.000 ONERI RELATIVI ALLA RISCOSSIONE COATTIVA A CARICO ENTE	20.000,00	42.296,92	0,00	20.000,00	20.000,00
009.03.01.03.02.05	CAP.5319.000 ONERI E COMMISSIONI BANCARIE PER SERVIZI DI RISCOSSIONE	13.000,00	15.359,10	0,00	13.000,00	13.000,00
009.03.01.10.99.99	CAP.5320.000 VERSAMENTI A COPERTURA IVA SPLIT NON INCASSATA SU FATTURE EMESSE	65.000,00	65.000,00	0,00	65.000,00	65.000,00
009.03.01.04.01.02	CAP.5341.000 TRASFERIMENTO AI COMUNI QUOTA RSU RELATIVA AGLI ONERI DI SPAZZAMENTO (RILEVANTE AI FINI IVA)	1.157.541,00	2.461.585,23	0,00	1.107.541,00	1.107.541,00
009.03.01.04.02.05	CAP.5346.000 RIMBORSO TARIFFA A UTENTI SERVIZIO RSU (RILEVANTE AI FINI IVA)	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
009.03.01.04.01.01	CAP.5349.001 TRASFERIMENTO DI TRIBUTI (COMPRESI NELLA TIA) A TITOLO DI DEVOLUZIONE RILEVANTI AI FINI IVA (COMPONENTI PEREQUATIVE TIA)	230.000,00	230.000,00	0,00	230.000,00	230.000,00
009.03.02.02.01.06	CAP.5360.001 ACQUISTO ATTREZZATURA UFFICIO SERVIZIO TIA	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020.02.01.10.01.03	CAP.5899.000 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	102.825,96	0,00	0,00	102.825,96	102.825,96
099.01.07.01.01.99	CAP.6200.000 COMPONENTI PEREQUATIVE ARERA - DA VERSARE PER CONTO TERZI	0,00	23.613,82	0,00	0,00	0,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	TOTALE Responsabile del Servizio Tariffa	1.702.866,96	2.990.165,64	0,00	1.642.866,96	1.642.866,96

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

17/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	TOTALE GENERALE DELLA SPESA	42.066.493,90	60.276.676,17	0,00	36.953.859,51	31.546.519,00