



AZIENDA FORESTALE TRENTO – SOPRAMONTE

Azienda Speciale Consorziale

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2026-2027-2028



AZIENDA FORESTALE TRENTO – SOPRAMONTE

Azienda Speciale Consorziale

ENTRATE

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE TI.L2.L3.L4	ENTRATE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	ACCERTAMENTI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
00.00.00.00	CAP.0.001 INCREMENTO PATRIMONIO DI USO CIVICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00.00.00.00	CAP.0.002 MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO USO CIVICO (avanzo vincolato)	328.990,29	0,00	0,00	0,00	0,00
00.00.00.00	CAP.0.003 FINANZIAMENTO SPESE DI FUNZIONAMENTO UNA TANTUM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00.00.00.00	CAP.0.004 GESTIONE ORDINARIA DEL PATRIMONIO DI USO CIVICO E SPESE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00.00.00.00	CAP.0.005 MANUTENZIONE STRAORDINARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00.00.00.00	CAP.0.006 AVANZO LIBERO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00.00.00.00	CAP.0.009 FONDO INIZIALE DI CASSA	0,00	3.667.386,01	0,00	0,00	0,00
00.00.00.00	CAP.0.100 FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PARTE CORRENTE	95.176,14	0,00	0,00	104.191,50	104.191,50
00.00.00.00	CAP.0.200 FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PARTE CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE TI.L2.L3.L4	ENTRATE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	ACCERTAMENTI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti					
02.01.01.02	CAP.100.000 CONTRIBUTO DALLA PROVINCIA PER IL SERVIZIO DI CUSTODIA FORESTALE	240.000,00	240.000,00	0,00	240.000,00	240.000,00
02.01.01.02	CAP.110.000 CONTRIBUTO DALLA PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO PER ONERI DERIVANTI DALLA CORRESPONSIONE DEL FOREG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.01.01.02	CAP.111.000 TRASFERIMENTO PER IL FINANZIAMENTO DELLA CONTRIBUZIONE DEI DIPENDENTI AL FONDO "SANIFONDS"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.01.01.02	CAP.400.000 TRASFERIMENTO DALLA PROVINCIA DI TRENTO PER RINNOVI CONTRATTUALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.01.01.02	CAP.418.000 CONTRIBUTO DAL COMUNE DI TRENTO PER PROGETTO PER IL MIGLIORAMENTO E LA VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE PAESAGGISTICHE COLLINARI E MONTANE DELLA CITTA' DI TRENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.01.01.02	CAP.419.000 CONTRIBUTO DAL COMUNE DI TRENTO PER GESTIONE RETE RISERVE MONTE BONDONE - SOPRASASSO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.01.01.02	CAP.420.000 CONTRIBUTO DAL COMUNE DI TRENTO PER ONERI DI GESTIONE	1.727.800,00	1.727.800,00	0,00	1.727.800,00	1.727.800,00
02.01.01.02	CAP.421.000 CONTRIBUTO DALLA PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO PER PROGETTO 3.3D (EX INTERVENTO 19)	220.000,00	289.164,88	0,00	220.000,00	220.000,00
02.01.01.02	CAP.422.000 CONTRIBUTO DALL'ASUC DI VIGOLO BASELGA NELLE SPESE DI GESTIONE DELL'AZIENDA FORESTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.01.01.02	CAP.423.000 CONTRIBUTO DALL'ASUC DI BASELGA DEL BONDONE NELLE SPESE DI GESTIONE DELL'AZIENDA FORESTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.01.01.02	CAP.424.000 TRASFERIMENTI DAL COMUNE DI TRENTO PER LA MANUTENZIONE ORDINARIA DEI BENI DI USO CIVICO (ART. 10 L.P. 6/2005)	8.853,13	8.853,13	0,00	8.853,13	8.853,13
02.01.01.02	CAP.450.000 GESTIONE ASSOCIATA SERVIZIO VIGILANZA BOSCHIVA - CONCORSO SPESE ENTI ASSOCIATI	23.000,00	37.857,07	0,00	23.000,00	23.000,00
02.01.01.03	CAP.2800.000 RIMBORSI RICEVUTI PER SPESE DI PERSONALE DA ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI E ALTRI ENTI PUBBLICI	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE TI.L2.L3.L4	ENTRATE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	ACCERTAMENTI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	2.224.653,13	2.308.675,08	0,00	2.224.653,13	2.224.653,13

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE TI.L2.L3.L4	ENTRATE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	ACCERTAMENTI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	TITOLO 3 - Entrate extratributarie					
03.01.03.02	CAP.800.001 AFFITTO DI FABBRICATI E ALTRE STRUTTURE	95.000,00	113.324,26	0,00	95.000,00	95.000,00
03.01.03.02	CAP.800.002 PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DELLA BAITA MALGHET	14.500,00	16.740,00	0,00	14.500,00	14.500,00
03.01.03.02	CAP.800.003 PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DELL'IMMOBILE FONTANA DEI GAI A POVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03.01.03.02	CAP.900.000 AFFITTO TERRENI E CONCESSIONE SFALCIO PRATI	86.000,00	140.878,49	0,00	86.000,00	86.000,00
03.01.01.01	CAP.1300.000 ENTRATE PER VENDITA DI LEGNAME (SERVIZIO RILEVANTE AI FINI IVA)	50.000,00	67.375,85	0,00	50.000,00	50.000,00
03.01.01.01	CAP.1700.000 ENTRATE PER CESSIONE PRODOTTI SILVO-PASTORALI PER L'ESERCIZIO DEI DIRITTI DI USO CIVICO	16.000,00	22.376,00	0,00	16.000,00	16.000,00
03.03.03.04	CAP.2400.000 INTERESSI ATTIVI SU GIACENZE DI CASSA	40.000,00	105.154,71	0,00	40.000,00	40.000,00
02.01.01.03	CAP.2900.001 RIMBORSI RICEVUTI PER SPESE DI PERSONALE DA ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI E ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03.05.01.01	CAP.2900.002 INDENNIZZI DI ASSICURAZIONE SU BENI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03.05.01.01	CAP.2900.003 INDENNIZZI ASSICURAZIONE SU BENI MOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03.05.01.01	CAP.2900.004 ALTRI INDENNIZZI DI ASSICURAZIONE CONTRO I DANNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03.05.99.99	CAP.2900.005 RIMBORSI ED ENTRATE DIVERSE	2.500,00	10.468,98	0,00	2.500,00	2.500,00
03.05.99.99	CAP.2910.000 ENTRATE SPLIT PAYMENT ATTIVITA' COMMERCIALE	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
03.05.02.04	CAP.2920.000 RIMBORSI PER AZIONI DI REGRESSO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03.05.02.02	CAP.3000.000 RIMBORSO DELL'ERARIO PER IVA A CREDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03.05.99.02	CAP.3150.000 FONDO INDENNITA' TECNICHE	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	316.000,00	488.318,29	0,00	316.000,00	316.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE TI.L2.L3.L4	ENTRATE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	ACCERTAMENTI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	TITOLO 4 - Entrate in conto capitale					
04.02.01.02	CAP.300.000 CONTRIBUTO DALLA PROVINCIA PER REVISIONE PIANI DI ASSESTAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.04.01.01	CAP.3450.001 ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.04.01.01	CAP.3450.002 ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI (S.R. IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.04.01.03	CAP.3450.003 ALIENAZIONE DI MEZZI DI MOBILI ED ARREDI PER L'UFFICIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.04.01.04	CAP.3450.004 ALIENAZIONE DI MACCHINARI (S.R.IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.04.01.05	CAP.3450.005 ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE N.A.C.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.04.01.05	CAP.3451.000 ALIENAZIONE DI BENI MOBILI ED ATTREZZATURE (S.R. IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.02.01.02	CAP.5300.000 CONTRIBUTO DALLA PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA FABBRICATI RURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.02.01.02	CAP.5460.000 TRASFERIMENTO DAL COMUNE DI TRENTO DESTINATO ALLA MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI BENI DI USO CIVICO (ART. 10 L. P. 6/2005)	0,00	135.232,64	0,00	0,00	0,00
04.02.01.02	CAP.5465.000 TRASFERIMENTO DAL COMUNE DI TRENTO DESTINATO AD INTERVENTI STRAORDINARI NELL'AMBITO DELLA RETE DELLE RISERVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.02.05.01	CAP.5500.000 CONTRIBUTI DALLA PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO SUL PIANO DI SVILUPPO RURALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.02.01.02	CAP.5600.000 CONTRIBUTO DAL COMUNE DI TRENTO PER SPESE D'INVESTIMENTO	0,00	328.898,60	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	0,00	464.131,24	0,00	0,00	0,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE TI.L2.L3.L4	ENTRATE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	ACCERTAMENTI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
07.01.01.01	TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere					
	CAP.6500.000 ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	400.000,00	400.000,00	0,00	400.000,00	400.000,00
	Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	400.000,00	0,00	400.000,00	400.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE TI.L2.L3.L4	ENTRATE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	ACCERTAMENTI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro					
09.01.02.02	CAP.6600.000 RITENUTE EX CPDEL	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00
09.01.02.02	CAP.6610.000 RITENUTE EX INADEL	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
09.01.02.02	CAP.6620.000 RITENUTE INPS	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
09.01.02.02	CAP.6630.000 ALTRE RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
09.01.02.01	CAP.6700.000 RITENUTE ERARIALI LAVORO DIPENDENTE E ADDIZIONALE REGIONALE REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00
09.01.03.01	CAP.6710.000 RITENUTE ERARIALI LAVORO AUTONOMO	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
09.01.01.02	CAP.6720.000 RITENUTE IVA SU FATTURE SOGGETTE A SPLIT PAYMENT	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00
09.01.01.02	CAP.6721.000 RITENUTE IVA SU FATTURE SOGGETTE A SPLIT PAYMENT ATTIVITA' COMMERCIALE	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
09.01.01.99	CAP.6722.000 RITENUTE ERARIALI PER PRESTAZIONI SOCIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09.01.02.99	CAP.6800.000 ALTRE RITENUTE AL PERSONALE DIPENDENTE PER CONTO DI TERZI	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
09.01.02.99	CAP.6810.000 RITENUTE SINDACALI	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
09.01.02.99	CAP.6820.000 RITENUTE PER CESSIONI DELLO STIPENDIO	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
09.01.99.03	CAP.6900.000 RIMBORSO ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	3.000,00	6.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
09.02.99.99	CAP.7000.000 RIMBORSI SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI	10.000,00	350.261,18	0,00	10.000,00	10.000,00
09.02.04.02	CAP.7100.000 RIMBORSI DA TERZI DI DEPOSITI CAUZIONALI	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
09.02.04.01	CAP.7200.000 DEPOSITI CAUZIONALI	40.000,00	44.500,00	0,00	40.000,00	40.000,00
	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	485.000,00	832.761,18	0,00	485.000,00	485.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE TI.L2.L3.L4	ENTRATE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	ACCERTAMENTI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	TOTALE ENTRATE	3.849.819,56	8.161.271,80	0,00	3.529.844,63	3.529.844,63



AZIENDA FORESTALE TRENTO – SOPRAMONTE

Azienda Speciale Consorziale

SPESE

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	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					
001.01.01.02.01.01	CAP.1025.000 IRAP ORGANI ISTITUZIONALI	3.000,00	3.940,26	0,00	3.000,00	3.000,00
	Totale Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	3.000,00	3.940,26	0,00	3.000,00	3.000,00
	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi					
001.01.01.03.02.01	CAP.1010.000 INDENNITA' DI CARICA AL PRESIDENTE E VICE PRESIDENTE	26.000,00	29.385,97	0,00	26.000,00	26.000,00
001.01.01.03.02.01	CAP.1011.000 GETTONI DI PRESENZA AGLI AMMINISTRATORI (COMMISSIONE AMMINISTRATRICE ED ASSEMBLEA)	11.000,00	17.173,67	0,00	11.000,00	11.000,00
001.01.01.03.02.01	CAP.1020.000 RIMBORSO ONERI PER LE ASSENZE DAL SERVIZIO DEGLI AMMINISTRATORI AI SENSI DEL D.LGS 267/2000	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
001.01.01.03.02.01	CAP.1021.000 RIMBORSO SPESE LEGALI PER GLI AMMINISTRATORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.01.01.03.02.01	CAP.1024.000 SPESE PER IL NUCLEO DI VALUTAZIONE	500,00	672,80	0,00	500,00	500,00
001.01.01.03.02.99	CAP.1030.001 SERVIZI PER ATTIVITA' DI RAPPRESENTANZA	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
001.01.01.03.01.02	CAP.1030.002 ACQUISTO DI BENI PER ATTIVITA' DI RAPPRESENTANZA	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
001.01.01.03.02.01	CAP.1040.000 INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AGLI AMMINISTRATORI	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
	Totale Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	38.700,00	48.432,44	0,00	38.700,00	38.700,00
	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti					
001.01.01.10.04.01	CAP.1023.000 ASSICURAZIONI PER GLI AMMINISTRATORI E DIPENDENTI	2.200,00	2.200,00	0,00	2.200,00	2.200,00
	Totale Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	2.200,00	2.200,00	0,00	2.200,00	2.200,00
	Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	43.900,00	54.572,70	0,00	43.900,00	43.900,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale					
	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente					
001.02.01.01.01.01	CAP.1051.001 STIPENDI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	310.000,00	379.303,52	0,00	310.000,00	310.000,00
001.02.01.01.01.01	CAP.1051.002 STRAORDINARIO PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.02.01.01.01.01	CAP.1051.003 INDENNITA' PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	10.273,58	10.273,58	0,00	10.593,33	10.593,33
001.02.01.01.01.01	CAP.1051.004 FONDO PER LA RIORGANIZZAZIONE E L'EFFICIENZA GESTIONALE	3.321,89	4.789,57	0,00	4.514,89	4.514,89
001.02.01.01.01.01	CAP.1051.005 FONDO PROGRESSIONE ORIZZONTALE ART. 2 CONTRATTO	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
001.02.01.01.01.01	CAP.1051.006 ARRETRATI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.02.01.01.01.01	CAP.1051.007 STIPENDI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.02.01.01.01.01	CAP.1051.008 STRAORDINARIO PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.02.01.01.01.01	CAP.1051.009 INDENNITA' PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.02.01.01.01.01	CAP.1051.010 FONDO PER LA RIORGANIZZAZIONE E L'EFFICIENZA GESTIONALEI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.02.01.01.01.01	CAP.1051.011 FONDO PROGRESSIONE ORIZZONTALE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.02.01.01.01.01	CAP.1051.012 ARRETRATI ANNI PRECEDENTI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.02.01.01.01.02	CAP.1051.014 ALTRE SPESE E RIMBORSI DEL PERSONALE ADDETTO ALLA SEGRETERIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.02.01.01.02.01	CAP.1055.001 CONTRIBUTI EX CPDEL	53.235,72	69.041,80	0,00	53.500,00	53.500,00
001.02.01.01.02.01	CAP.1055.002 PREMIO INAIL	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
001.02.01.01.02.01	CAP.1055.003 CONTRIBUTI INPS PERSONALE NON DI RUOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.02.01.01.02.01	CAP.1055.004 CONTRIBUTI PREVIDENZA INTEGRATIVA	10.452,73	15.619,85	0,00	10.600,00	10.600,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
001.02.01.01.02.01	CAP.1055.005 CONTRIBUTO SOLIDARIETA'	1.000,00	1.464,25	0,00	1.000,00	1.000,00
001.02.01.01.02.01	CAP.1055.006 CONTRIBUTI EX INADEL	6.000,00	8.247,51	0,00	6.000,00	6.000,00
001.02.01.01.02.01	CAP.1055.007 ALTRI CONTRIBUTI A CARICO DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.02.01.01.02.02	CAP.1060.002 INDENNITA' FINE SERVIZIO/ TFR EROGATA DALL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.02.01.01.02.02	CAP.1060.005 ARRETRATI ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.02.01.01.02.02	CAP.1060.006 ONERI PREVIDENZIALI PER SISTEMAZIONI CONTRIBUTIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.02.01.01.02.02	CAP.1060.007 ALTRI CONTRIBUTI FIGURATIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	396.283,92	490.740,08	0,00	398.208,22	398.208,22
	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente					
001.02.01.02.01.01	CAP.1360.002 IRAP SU GETTONI DI PRESENZA COMMISSIONI DI GARA	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
001.02.01.02.01.01	CAP.1556.001 IRAP PERSONALE ADDETTO ALLA SEGRETERIA	18.000,00	24.821,88	0,00	18.000,00	18.000,00
	Totale Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	18.100,00	24.921,88	0,00	18.100,00	18.100,00
	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi					
001.02.01.03.02.07	CAP.1000.000 CANONE LOCAZIONI UFFICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.02.01.03.02.07	CAP.1002.000 CANONE CONCESSIONI DIVERSE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.02.01.03.02.02	CAP.1051.013 SPESE PER MISSIONI PERSONALE ADDETTO ALLA SEGRETERIA	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
001.02.01.03.02.02	CAP.1070.000 INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.02.01.03.01.02	CAP.1130.003 CARTA CANCELLERIA E STAMPATI	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
001.02.01.03.02.05	CAP.1130.020 BANCHE DATI E PUBBLICAZIONI ON LINE	1.200,00	1.200,00	0,00	700,00	700,00
001.02.01.03.01.01	CAP.1130.040 PUBBLICAZIONI	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00
001.02.01.03.01.01	CAP.1130.050 GIORNALI E RIVISTE	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
001.02.01.03.02.16	CAP.1180.001 SPESE POSTALI	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00
001.02.01.03.02.16	CAP.1180.002 PUBBLICAZIONE DI BANDI DI GARA	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
001.02.01.03.02.10	CAP.1220.001 SPESE PER CONSULENZE E COLLABORAZIONI PER L'ATTIVITA' ISTITUZIONALE	6.500,00	6.500,00	0,00	6.500,00	6.500,00
001.02.01.03.02.10	CAP.1220.002 SPESE PER CONSULENZE E COLLABORAZIONI DI NATURA DISCREZIONALE	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
001.02.01.03.02.99	CAP.1220.003 INCARICHI ESTERNI PER LA PRESTAZIONE DI SERVIZI	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
001.02.01.03.02.10	CAP.1360.001 SPESE PER GETTONI DI PRESENZA E RIMBORSI COMMISSIONI DI GARA	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
001.02.01.03.01.02	CAP.1470.000 ALTRI ACQUISTI (MATERIALE DIDATTICO PER SCUOLE, TIROCINANTI ECC.)	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
	Totale Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	16.800,00	16.800,00	0,00	16.300,00	16.300,00
	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti					
001.02.01.04.02.01	CAP.1060.003 ANTICIPAZIONE TFR/TFS QUOTA INPDAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.02.01.04.02.01	CAP.1060.004 ANTICIPAZIONE TFR/TFS QUOTA ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.02.01.04.02.01	CAP.1060.008 INDENNITA' FINE SERVIZIO/ TFR EROGATA DALL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti					
001.02.01.10.02.01	CAP.1051.103 FPV INDENNITA' PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	10.593,33	0,00	0,00	10.593,33	10.593,33
001.02.01.10.02.01	CAP.1051.104 FPV FONDO PER LA RIORGANIZZAZIONE E L'EFFICIENZA GESTIONALE	4.514,89	0,00	0,00	4.514,89	4.514,89
001.02.01.10.02.01	CAP.1055.101 FPV CONTRIBUTI EX CPDEL	3.595,75	0,00	0,00	3.595,75	3.595,75
001.02.01.10.02.01	CAP.1055.104 FPV CONTRIBUTI PREVIDENZA INTEGRATIVA	503,11	0,00	0,00	503,11	503,11
001.02.01.10.02.01	CAP.1055.105 FPV CONTRIBUTO SOLIDARIETA'	30,22	0,00	0,00	30,22	30,22
001.02.01.10.04.01	CAP.1310.000 ASSICURAZIONE ALL RISK UFFICI E SEDE OPERATIVA	1.700,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.700,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
001.02.01.10.04.01	CAP.1320.000 ASSICURAZIONE PER RESPONSABILITA' CIVILE AMMINISTRATORI E DIPENDENTI	37.000,00	37.000,00	0,00	37.000,00	37.000,00
001.02.01.10.05.02	CAP.1321.000 RIMBORSO FRANCHIGIA ASSICURAZIONE RCT/RCO, RC PATRIMONIALE, ALL RISK E TUTELA LEGALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.02.01.10.02.01	CAP.1556.101 FPV IRAP PERSONALE ADDETTO ALLA SEGRETERIA	1.284,20	0,00	0,00	1.284,20	1.284,20
001.02.01.10.02.01	CAP.8001.001 FPV PARTE CORRENTE MISSIONE 1 PROGRAMMA 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.02.01.10.02.01	CAP.8001.004 FPV SPESE IMPOSTE E TASSE MISSIONE 1 PROGRAMMA 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	59.221,50	38.700,00	0,00	59.221,50	59.221,50
	Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	490.405,42	571.161,96	0,00	491.829,72	491.829,72
	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato					
	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente					
001.03.01.01.01.01	CAP.1072.001 STIPENDI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	75.000,00	85.825,09	0,00	75.000,00	75.000,00
001.03.01.01.01.01	CAP.1072.002 STRAORDINARIO PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.03.01.01.01.01	CAP.1072.003 INDENNITA' PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	2.822,26	3.258,18	0,00	2.400,00	2.400,00
001.03.01.01.01.01	CAP.1072.004 FONDO PER LA RIORGANIZZAZIONE E L'EFFICIENZA GESTIONALE	1.062,75	1.705,17	0,00	1.093,00	1.093,00
001.03.01.01.01.01	CAP.1072.005 FONDO PROGRESSIONE ORIZZONTALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
001.03.01.01.01.01	CAP.1072.006 ARRETRATI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.03.01.01.01.01	CAP.1072.007 STIPENDI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.03.01.01.01.01	CAP.1072.008 STRAORDINARIO PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.03.01.01.01.01	CAP.1072.009 INDENNITA' PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
001.03.01.01.01.01	CAP.1072.010 FONDO PER LA RIORGANIZZAZIONE E L'EFFICIENZA GESTIONALE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	39,81	0,00	0,00	0,00
001.03.01.01.01.01	CAP.1072.011 FONDO PROGRESSIONE ORIZZONTALE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.03.01.01.01.01	CAP.1072.012 ARRETRATI ANNI PRECEDENTI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.03.01.01.01.02	CAP.1072.014 ALTRE SPESE E RIMBORSI DEL PERSONALE SERVIZIO FINANZIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.03.01.01.02.01	CAP.1075.001 CONTRIBUTI EX CPDEL	18.924,63	22.819,66	0,00	20.000,00	20.000,00
001.03.01.01.02.01	CAP.1075.002 PREMIO INAIL	800,00	815,01	0,00	800,00	800,00
001.03.01.01.02.01	CAP.1075.003 CONTRIBUTI INPS PERSONALE NON DI RUOLO	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
001.03.01.01.02.01	CAP.1075.004 CONTRIBUTI PREVIDENZA INTEGRATIVA	2.129,37	3.224,27	0,00	2.500,00	2.500,00
001.03.01.01.02.01	CAP.1075.005 CONTRIBUTO SOLIDARIETA'	257,77	370,82	0,00	300,00	300,00
001.03.01.01.02.01	CAP.1075.006 CONTRIBUTI EX INADEL	2.500,00	3.528,65	0,00	2.500,00	2.500,00
001.03.01.01.02.01	CAP.1075.007 ALTRI CONTRIBUTI A CARICO DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.03.01.01.02.02	CAP.1100.002 INDENNITA' FINE SERVIZIO/ TFR EROGATA DALL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.03.01.01.02.02	CAP.1100.005 ARRETRATI ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.03.01.01.02.02	CAP.1100.006 ONERI PREVIDENZIALI PER SISTEMAZIONI CONTRIBUTIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.03.01.01.02.02	CAP.1100.007 ALTRI CONTRIBUTI FIGURATIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	104.496,78	122.598,66	0,00	105.593,00	105.593,00
	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente					
001.03.01.02.01.01	CAP.1558.001 IRAP SU RETRIBUZIONI E COMPENSI PERSONALE ADDETTO AI SERVIZI FINANZIARI	6.500,00	7.768,78	0,00	6.500,00	6.500,00
	Totale Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	6.500,00	7.768,78	0,00	6.500,00	6.500,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi					
001.03.01.03.02.01	CAP.1022.000 COMPENSO AL REVISORE DEI CONTI	5.400,00	9.900,00	0,00	5.400,00	5.400,00
001.03.01.03.02.02	CAP.1072.013 SPESE PER MISSIONI PERSONALE SERVIZIO FINANZIARIO	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
001.03.01.03.02.11	CAP.1135.000 SPESE PER SERVIZI DI ASSISTENZA FISCALE	3.000,00	4.154,61	0,00	3.000,00	3.000,00
001.03.01.03.02.17	CAP.1150.000 SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA	150,00	150,00	0,00	150,00	150,00
001.03.01.03.02.16	CAP.1225.000 SERVIZIO GESTIONE STIPENDI	8.000,00	10.921,90	0,00	8.000,00	8.000,00
	Totale Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	16.650,00	25.226,51	0,00	16.650,00	16.650,00
	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti					
001.03.01.04.02.01	CAP.1100.003 ANTICIPAZIONE TFR QUOTA INPDAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.03.01.04.02.01	CAP.1100.004 ANTICIPAZIONE TFR QUOTA ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.03.01.04.02.01	CAP.1100.008 INDENNITA' FINE SERVIZIO/ TFR EROGATA DALL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate					
001.03.01.09.99.02	CAP.1557.001 RESTITUZIONE SOMME NON DOVUTE A ENTI LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.03.01.09.99.04	CAP.1557.002 RESTITUZIONE SOMME NON DOVUTE A PRIVATI	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
001.03.01.09.99.05	CAP.1557.003 RESTITUZIONE SOMME NON DOVUTE A IMPRESE	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
	Totale Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti					
001.03.01.10.02.01	CAP.1072.103 FPV INDENNITA' PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00	2.400,00
001.03.01.10.02.01	CAP.1072.104 FPV FONDO PER LA RIORGANIZZAZIONE E L'EFFICIENZA GESTIONALE	1.093,00	0,00	0,00	1.093,00	1.093,00
001.03.01.10.02.01	CAP.1075.101 FPV CONTRIBUTI EX CPDEL	831,33	0,00	0,00	831,33	831,33

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
001.03.01.10.02.01	CAP.1075.104 FPV CONTRIBUTI PREVIDENZA INTEGRATIVA	116,32	0,00	0,00	116,32	116,32
001.03.01.10.02.01	CAP.1075.105 FPV CONTRIBUTO SOLIDARIETA'	6,99	0,00	0,00	6,99	6,99
001.03.01.10.02.01	CAP.1558.101 FPV IRAP SU RETRIBUZIONI E COMPENSI PERSONALE ADDETTO AI SERVIZI FINANZIARI	296,91	0,00	0,00	296,91	296,91
001.03.01.10.02.01	CAP.8001.005 FPV PARTE CORRENTE MISSIONE 1 PROGRAMMA 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.03.01.10.02.01	CAP.8001.007 FPV IMPOSTE E TASSE MISSIONE 1 PROGRAMMA 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	4.744,55	0,00	0,00	4.744,55	4.744,55
	Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	133.391,33	156.593,95	0,00	134.487,55	134.487,55
	PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente					
001.05.01.01.01.01	CAP.1110.001 STIPENDI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	190.000,00	220.409,42	0,00	190.000,00	190.000,00
001.05.01.01.01.01	CAP.1110.002 STRAORDINARIO PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.05.01.01.01.01	CAP.1110.003 INDENNITA' PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	9.446,05	10.156,11	0,00	11.336,67	11.336,67
001.05.01.01.01.01	CAP.1110.004 FONDO PER LA RIORGANIZZAZIONE E L'EFFICIENZA GESTIONALE	4.498,06	5.786,88	0,00	4.730,00	4.730,00
001.05.01.01.01.01	CAP.1110.005 FONDO PROGRESSIONE ORIZZONTALE	1.000,00	1.000,00	0,00	100,00	100,00
001.05.01.01.01.01	CAP.1110.006 ARRETRATI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.05.01.01.01.01	CAP.1110.007 STIPENDI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.05.01.01.01.01	CAP.1110.008 STRAORDINARIO PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.05.01.01.01.01	CAP.1110.009 INDENNITA' PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.05.01.01.01.01	CAP.1110.010 FONDO PER LA RIORGANIZZAZIONE E L'EFFICIENZA GESTIONALE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
001.05.01.01.01.01	CAP.1110.011 FONDO PROGRESSIONE ORIZZONTALE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.05.01.01.01.01	CAP.1110.012 ARRETRATI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.05.01.01.01.02	CAP.1110.014 ALTRE SPESE E RIMBORSI DEL PERSONALE GESTIONE DEL PATRIMONIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.05.01.01.02.01	CAP.1111.001 CONTRIBUTI EX CPDEL	48.318,70	60.448,93	0,00	50.000,00	50.000,00
001.05.01.01.02.01	CAP.1111.002 PREMIO INAIL	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
001.05.01.01.02.01	CAP.1111.003 CONTRIBUTI INPS PERSONALE NON DI RUOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.05.01.01.02.01	CAP.1111.004 CONTRIBUTI PREVIDENZA INTEGRATIVA	7.964,34	10.935,87	0,00	8.000,00	8.000,00
001.05.01.01.02.01	CAP.1111.005 CONTRIBUTO SOLIDARIETA'	527,89	721,23	0,00	600,00	600,00
001.05.01.01.02.01	CAP.1111.006 CONTRIBUTI EX INADEL	6.000,00	7.798,13	0,00	6.000,00	6.000,00
001.05.01.01.02.01	CAP.1111.007 ALTRI CONTRIBUTI A CARICO DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.05.01.01.02.02	CAP.1113.002 INDENNITA' FINE SERVIZIO/ TFR EROGATA DALL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.05.01.01.02.02	CAP.1113.005 ARRETRATI ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.05.01.01.02.02	CAP.1113.006 ONERI PREVIDENZIALI PER SISTEMAZIONI CONTRIBUTIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.05.01.01.02.02	CAP.1113.007 ALTRI CONTRIBUTI FIGURATIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	269.755,04	319.256,57	0,00	272.766,67	272.766,67
	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente					
001.05.01.02.01.01	CAP.1551.001 IRAP SU RETRIBUZIONI E COMPENSI ADDETTI ALLA GESTIONE DEL PATRIMONIO	17.000,00	22.303,60	0,00	17.000,00	17.000,00
	Totale Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	17.000,00	22.303,60	0,00	17.000,00	17.000,00
	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi					
001.05.01.03.02.02	CAP.1110.013 SPESE PER MISSIONI PERSONALE GESTIONE DEL PATRIMONIO	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
001.05.01.03.02.10	CAP.1230.000 SPESE TECNICHE - INCARICHI PROFESSIONALI	6.000,00	7.157,00	0,00	6.000,00	6.000,00
001.05.01.03.01.02	CAP.1340.001 CARBURANTI, LUBRIFICANTI, COMBUSTIBILI	42.000,00	52.408,37	0,00	42.000,00	42.000,00
001.05.01.03.01.02	CAP.1340.002 ACQUISTO EQUIPAGGIAMENTO	10.000,00	10.415,27	0,00	10.000,00	10.000,00
001.05.01.03.01.02	CAP.1340.003 ACQUISTO VESTIARIO	4.000,00	7.384,28	0,00	4.000,00	4.000,00
001.05.01.03.01.02	CAP.1340.004 ACQUISTO DI MATERIALI	40.000,00	51.256,85	0,00	40.000,00	40.000,00
001.05.01.03.01.02	CAP.1340.005 ACQUISTO STRUMENTAZIONE TECNICA	1.500,00	1.712,57	0,00	1.500,00	1.500,00
001.05.01.03.02.07	CAP.1380.000 SPESE PER NOLEGGIO ATTREZZATURE	26.000,00	28.112,80	0,00	26.000,00	26.000,00
001.05.01.03.02.99	CAP.1420.000 SPESE PER SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
001.05.01.03.02.09	CAP.1440.000 SPESE PER LA MANUTENZIONE ORDINARIA DI EDIFICI, MANUFATTI E RELATIVE PERTINENZE	25.000,00	28.594,12	0,00	25.000,00	25.000,00
001.05.01.03.02.05	CAP.1441.001 ENERGIA ELETTRICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.05.01.03.02.05	CAP.1441.003 UTENZE E CANONI PER ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.05.01.03.02.13	CAP.1441.004 SPESE PER PULIZIA PATRIMONIO IN GESTIONE	2.500,00	3.249,16	0,00	2.500,00	2.500,00
001.05.01.03.02.09	CAP.1442.000 CANONI MANUTENZIONE SEDE OPERATIVA	2.000,00	2.497,76	0,00	2.000,00	2.000,00
001.05.01.03.02.09	CAP.1460.001 SERVIZI DI MANUTENZIONE E RIPARAZIONE PARCO MACCHINE	45.000,00	55.096,02	0,00	45.000,00	45.000,00
001.05.01.03.02.09	CAP.1460.002 SERVIZI DI MANUTENZIONE E RIPARAZIONE ATTREZZATURE	10.400,00	10.400,00	0,00	10.400,00	10.400,00
001.05.01.03.01.02	CAP.1460.003 ACQUISTO RICAMBI E BENI DI CONSUMO PER RIPARAZIONI IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE DEL PARCO MACCHINE E LE ATTREZZATURE	2.000,00	2.223,37	0,00	2.000,00	2.000,00
	Totale Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	219.500,00	263.607,57	0,00	219.500,00	219.500,00
	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti					
001.05.01.04.02.01	CAP.1113.003 ANTICIPAZIONE TFR QUOTA INPDAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
001.05.01.04.02.01	CAP.1113.004 ANTICIPAZIONE TFR QUOTA ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.05.01.04.02.01	CAP.1113.008 INDENNITA' FINE SERVIZIO/ TFR EROGATA DALL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti					
001.05.01.10.02.01	CAP.1110.103 FPV INDENNITA' PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	11.336,67	0,00	0,00	11.336,67	11.336,67
001.05.01.10.02.01	CAP.1110.104 FPV FONDO PER LA RIORGANIZZAZIONE E L'EFFICIENZA GESTIONALE	4.730,00	0,00	0,00	4.730,00	4.730,00
001.05.01.10.02.01	CAP.1111.101 FPV CONTRIBUTI EX CPDEL	3.823,87	0,00	0,00	3.823,87	3.823,87
001.05.01.10.02.01	CAP.1111.104 FPV CONTRIBUTI PREVIDENZA INTEGRATIVA	535,02	0,00	0,00	535,02	535,02
001.05.01.10.02.01	CAP.1111.105 FPV CONTRIBUTO SOLIDARIETA'	32,13	0,00	0,00	32,13	32,13
001.05.01.10.99.99	CAP.1114.000 FONDO INDENNITA' TECNICHE	2.000,00	7.142,83	0,00	2.000,00	2.000,00
001.05.01.10.02.01	CAP.1551.101 FPV IRAP SU RETRIBUZIONI E COMPENSI ADDETTI ALLA GESTIONE DEL PATRIMONIO	1.365,67	0,00	0,00	1.365,67	1.365,67
001.05.01.10.02.01	CAP.8001.008 FPV PARTE CORRENTE MISSIONE 1 PROGRAMMA 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.05.01.10.02.01	CAP.8001.012 FPV IMPOSTE E TASSE MISSIONE 1 PROGRAMMA 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	23.823,36	7.142,83	0,00	23.823,36	23.823,36
	Totale PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	530.078,40	612.310,57	0,00	533.090,03	533.090,03
	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi					
	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi					
001.08.01.03.02.19	CAP.1130.010 SISTEMI INFORMATIVI	50,00	50,00	0,00	50,00	50,00
001.08.01.03.02.19	CAP.1132.001 ASSISTENZA APPLICATIVI INFORMATICI IN DOTAZIONE	11.000,00	11.000,00	0,00	11.000,00	11.000,00
001.08.01.03.02.07	CAP.1132.002 LICENZE APPLICATIVI POSTA ELETTRONICA	1.500,00	1.867,55	0,00	1.500,00	1.500,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
001.08.01.03.02.07	CAP.1132.003 LICENZE APPLICATIVI INFORMATICI IN DOTAZIONE	4.500,00	5.363,66	0,00	4.500,00	4.500,00
001.08.01.03.02.19	CAP.1132.004 MANUTENZIONE HARDWARE IN DOTAZIONE	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
001.08.01.03.02.19	CAP.1132.005 SERVIZI DI GESTIONE DOCUMENTALE - CONSERVAZIONE SOSTITUTIVA	5.200,00	5.200,00	0,00	5.200,00	5.200,00
001.08.01.03.02.07	CAP.1133.001 NOLEGGIO MULTIFUNZIONE	1.100,00	1.364,27	0,00	1.500,00	1.500,00
001.08.01.03.02.07	CAP.1133.002 SERVIZIO HOSTING APPLICATIVI INFORMATICI IN DOTAZIONE	9.800,00	13.222,10	0,00	9.800,00	9.800,00
	Totale Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	33.650,00	38.567,58	0,00	34.050,00	34.050,00
	Totale PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	33.650,00	38.567,58	0,00	34.050,00	34.050,00
	PROGRAMMA 10 - Risorse umane					
	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi					
001.10.01.03.02.04	CAP.1125.001 FORMAZIONE SPECIALISTICA PER IL PERSONALE	13.000,00	16.044,34	0,00	13.000,00	13.000,00
001.10.01.03.02.04	CAP.1125.002 FORMAZIONE GENERICA PER IL PERSONALE	1.500,00	2.155,00	0,00	1.500,00	1.500,00
001.10.01.03.02.04	CAP.1125.003 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO OBBLIGATORIO DEL PERSONALE	3.000,00	5.010,00	0,00	3.000,00	3.000,00
001.10.01.03.02.04	CAP.1126.000 ALTRE SPESE UNA TANTUM - FORMAZIONE SPECIALISTICA PER IL PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.10.01.03.02.18	CAP.1330.001 ACCERTAMENTI SANITARI DEL PERSONALE DIPENDENTE	4.000,00	4.294,00	0,00	4.000,00	4.000,00
001.10.01.03.02.11	CAP.1330.002 INCARICO AL RESPONSABILE DEL SERVIZIO PREVENZIONE MEDICO COMPETENTE E RESPONSABILE SICUREZZA	3.000,00	3.913,32	0,00	3.000,00	3.000,00
001.10.01.03.02.09	CAP.1330.003 SPESE PER LA VERIFICA PERIODICA APPARECCHIATURE DI SOLLEVAMENTO	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
001.10.01.03.02.11	CAP.1330.004 INCARICO PER CERTIFICAZIONE OHSAS 45001	13.000,00	13.000,00	0,00	5.200,00	5.200,00
001.10.01.03.02.11	CAP.1330.005 INCARICO PER VALUTAZIONE DELLO STRESS CORRELATO AL LAVORO	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
001.10.01.03.02.11	CAP.1330.006 INCARICO PER INDAGINI INERENTI LA TUTELA DELLA SALUTE E LA SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO	1.500,00	5.282,00	0,00	1.500,00	1.500,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	Totale Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	41.000,00	51.698,66	0,00	33.200,00	33.200,00
	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti					
001.10.01.10.02.01	CAP.8001.015 FPV PARTE CORRENTE MISSIONE 1 PROGRAMMA 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale PROGRAMMA 10 - Risorse umane	41.000,00	51.698,66	0,00	33.200,00	33.200,00
	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali					
	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente					
001.11.01.02.01.99	CAP.1548.000 VERSAMENTO IMPOSTA SOSTITUTIVA RIVALUTAZIONE T.F.R.	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
001.11.01.02.01.01	CAP.1549.000 VERSAMENTO IRAP ATTIVITA' COMMERCIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.11.01.02.01.02	CAP.1552.001 IMPOSTA DI REGISTRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.11.01.02.01.99	CAP.1552.002 ALTRE IMPOSTE A CARICO DELL'ENTE	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
001.11.01.02.01.09	CAP.1554.000 TASSE PARCO MACCHINE IN DOTAZIONE	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
	Totale Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	4.500,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.500,00
	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi					
001.11.01.03.02.11	CAP.1221.001 PATROCINI LEGALI	4.000,00	11.968,98	0,00	4.000,00	4.000,00
001.11.01.03.02.11	CAP.1221.002 PERIZIE PER VERTENZE LEGALI	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
001.11.01.03.02.14	CAP.1350.000 SPESE PER SERVIZIO MENSA E BUONI PASTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	19.000,00	24.191,93	0,00	19.000,00	19.000,00
	Totale Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	23.500,00	36.660,91	0,00	23.500,00	23.500,00
	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti					
001.11.01.10.05.04	CAP.1221.003 ALTRI ONERI DA CONTENZIOSO	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
001.11.01.10.04.01	CAP.1322.000 ASSICURAZIONE PARCO MACCHINE E ATTREZZATURE IN DOTAZIONE	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
001.11.01.10.99.99	CAP.1325.000 ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
001.11.01.10.03.01	CAP.1550.000 VERSAMENTO IVA ATTIVITA' COMMERCIALE	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
	Totale Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	31.500,00	31.500,00	0,00	31.500,00	31.500,00
	Totale PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	59.500,00	72.660,91	0,00	59.500,00	59.500,00
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	1.331.925,15	1.557.566,33	0,00	1.330.057,30	1.330.057,30
	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
	PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione					
	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente					
009.05.01.01.01.01	CAP.1116.001 STIPENDI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	569.500,00	674.986,32	0,00	576.919,64	576.919,64
009.05.01.01.01.01	CAP.1116.002 STRAORDINARIO PERSONALE A TEMPO INTEDERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.01.01.01.01	CAP.1116.003 INDENNITA' PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	34.921,00	40.100,51	0,00	37.999,00	37.999,00
009.05.01.01.01.01	CAP.1116.004 FONDO PER LA RIORGANIZZAZIONE E L'EFFICIENZA GESTIONALE	6.558,00	7.316,44	0,00	6.558,00	6.558,00
009.05.01.01.01.01	CAP.1116.005 FONDO PROGRESSIONE ORIZZONTALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
009.05.01.01.01.01	CAP.1116.006 ARRETRATI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.01.01.01.01	CAP.1116.007 STIPENDI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	288,00	0,00	0,00	0,00
009.05.01.01.01.01	CAP.1116.008 STRAORDINARIO PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.01.01.01.01	CAP.1116.009 INDENNITA' PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	287,00	0,00	0,00	0,00
009.05.01.01.01.01	CAP.1116.010 FONDO PER LA RIORGANIZZAZIONE E L'EFFICIENZA GESTIONALE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.01.01.01.01	CAP.1116.011 FONDO PROGRESSIONE ORIZZONTALE PERSONALE A TEMPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	DETERMINATO					
009.05.01.01.01.01	CAP.1116.012 ARRETRATI ANNI PRECEDENTI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.01.01.01.02	CAP.1116.014 ALTRE SPESE E RIMBORSI DEL PERSONALE ADDETTO ALLA PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.01.01.02.01	CAP.1118.001 CONTRIBUTI EX CPDEL	51.989,20	64.629,62	0,00	52.000,00	52.000,00
009.05.01.01.02.01	CAP.1118.002 PREMIO INAIL	4.500,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.500,00
009.05.01.01.02.01	CAP.1118.003 CONTRIBUTI INPS PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	236,45	0,00	0,00	0,00
009.05.01.01.02.01	CAP.1118.004 CONTRIBUTI PREVIDENZA INTEGRATIVA	32.965,10	43.390,60	0,00	33.000,00	33.000,00
009.05.01.01.02.01	CAP.1118.005 CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA'	1.072,85	1.753,52	0,00	1.115,72	1.115,72
009.05.01.01.02.01	CAP.1118.006 CONTRIBUTO EX INADEL	5.500,00	6.887,54	0,00	5.500,00	5.500,00
009.05.01.01.02.01	CAP.1118.007 ALTRI CONTRIBUTI A CARICO DELL'ENTE	3.195,88	11.379,18	0,00	3.492,88	3.492,88
009.05.01.01.02.02	CAP.1119.002 INDENNITA' FINE SERVIZIO/TFR EROGATA DALL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.01.01.02.02	CAP.1119.004 ANTICIPAZIONE TFR QUOTA ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.01.01.02.02	CAP.1119.005 ARRETRATI PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.01.01.02.02	CAP.1119.006 ONERI PREVIDENZIALI PER SISTEMAZIONI CONTRIBUTIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.01.01.02.02	CAP.1119.007 ALTRI CONTRIBUTI FIGURATIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	710.702,03	856.255,18	0,00	721.585,24	721.585,24
	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente					
009.05.01.02.01.01	CAP.1553.001 IRAP SU RETRIBUZIONI E COMPENSI ADDETTI ALLA PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTALE	45.000,00	51.568,53	0,00	45.000,00	45.000,00
009.05.01.02.01.06	CAP.1555.000 IMPOSTA RIFIUTI	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
	Totale Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	45.500,00	52.068,53	0,00	45.500,00	45.500,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi					
009.05.01.03.02.07	CAP.1001.000 CANONE LOCAZIONE MAGAZZINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.01.03.02.02	CAP.1116.013 SPESE PER MISSIONI PERSONALE ADDETTO ALLA PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTALE	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
009.05.01.03.02.05	CAP.1140.001 UTENZE E CANONI PER GAS	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
009.05.01.03.02.05	CAP.1140.002 TELEFONIA MOBILE	1.000,00	1.117,71	0,00	1.000,00	1.000,00
009.05.01.03.02.05	CAP.1140.003 ENERGIA ELETTRICA	7.000,00	7.102,43	0,00	7.000,00	7.000,00
009.05.01.03.02.05	CAP.1140.004 TELEFONIA FISSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.01.03.02.05	CAP.1140.005 UTENZE E CANONI PER ACQUA	900,00	900,00	0,00	900,00	900,00
009.05.01.03.02.13	CAP.1140.006 SERVIZIO DI PULIZIA SEDE OPERATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.01.03.02.09	CAP.1170.001 MANUTENZIONE E RIPARAZIONE PARCO MACCHINE (S.R. IVA)	15.000,00	23.614,19	0,00	15.000,00	15.000,00
009.05.01.03.02.09	CAP.1170.002 MANUTENZIONE E RIPARAZIONE ATTREZZATURE (S.R. IVA)	7.000,00	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00
009.05.01.03.01.02	CAP.1200.001 ACQUISTO RICAMBI PER LE ATTREZZATURE (S.R. IVA)	1.500,00	1.688,15	0,00	1.500,00	1.500,00
009.05.01.03.01.02	CAP.1200.002 ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONSUMO PER LE ATTREZZATURE (S.R. IVA)	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
009.05.01.03.01.02	CAP.1210.000 ACQUISTO CARBURANTI, LUBRIFICANTI, COMBUSTIBILI (S.R.IVA)	3.500,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00
009.05.01.03.02.12	CAP.1226.000 LAVORI SOCIALMENTE UTILI A MEZZO COOPERATIVA SOCIALE	0,00	56.805,51	0,00	0,00	0,00
009.05.01.03.02.12	CAP.1227.000 LAVORI SOCIALMENTE UTILI A MEZZO COOPERATIVA SOCIALE	330.000,00	330.000,00	0,00	330.000,00	330.000,00
009.05.01.03.02.99	CAP.1270.000 QUOTE ASSOCIATIVE TIRO A SEGNO CUSTODI FORESTALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.01.03.02.99	CAP.1390.000 SPESE PER UTILIZZAZIONI FORESTALI (S. R. IVA)	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00
009.05.01.03.02.09	CAP.1405.000 MANUTENZIONE AMBIENTALE E INTERVENTI A SOSTEGNO DELLA FRUIZIONE TURISTICA DEL BOSCO	40.000,00	42.476,60	0,00	40.000,00	40.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
009.05.01.03.02.09	CAP.1415.000 VIABILITA' FORESTALE - MANUTENZIONE ORDINARIA	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
	Totale Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	449.000,00	517.304,59	0,00	449.000,00	449.000,00
	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti					
009.05.01.04.02.01	CAP.1119.003 ANTICIPAZIONE TFR QUOTA INPDAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.01.04.02.01	CAP.1119.008 INDENNITA' FINE SERVIZIO/TFR EROGATA DALL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti					
009.05.01.10.02.01	CAP.1116.103 FPV INDENNITA' PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	37.999,00	0,00	0,00	37.999,00	37.999,00
009.05.01.10.02.01	CAP.1116.104 FPV FONDO PER LA RIORGANIZZAZIONE E L'EFFICIENZA GESTIONALE	6.558,00	0,00	0,00	6.558,00	6.558,00
009.05.01.10.02.01	CAP.1118.101 FPV CONTRIBUTI EX CPDEL	1.989,20	0,00	0,00	1.989,20	1.989,20
009.05.01.10.02.01	CAP.1118.104 FPV CONTRIBUTI PREVIDENZA INTEGRATIVA	3.214,78	0,00	0,00	3.214,78	3.214,78
009.05.01.10.02.01	CAP.1118.105 FPV CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA'	60,88	0,00	0,00	60,88	60,88
009.05.01.10.02.01	CAP.1118.107 FPV ALTRI CONTRIBUTI A CARICO DELL'ENTE	3.492,88	0,00	0,00	3.492,88	3.492,88
009.05.01.10.02.01	CAP.1553.101 FPV IRAP SU RETRIBUZIONI E COMPENSI ADDETTI ALLA PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTALE	3.787,35	0,00	0,00	3.787,35	3.787,35
009.05.01.10.02.01	CAP.8001.019 FPV PARTE CORRENTE MISSIONE 9 PROGRAMMA 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.01.10.02.01	CAP.8001.024 FPV IMPOSTE E TASSE MISSIONE 9 PROGRAMMA 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	57.102,09	0,00	0,00	57.102,09	57.102,09
	Totale PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1.262.304,12	1.425.628,30	0,00	1.273.187,33	1.273.187,33
	Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.262.304,12	1.425.628,30	0,00	1.273.187,33	1.273.187,33
	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti					

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva					
	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti					
020.01.01.10.01.01	CAP.1530.000 FONDO DI RISERVA	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
020.01.01.10.01.01	CAP.1531.000 FONDO DI RISERVA DI CASSA	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'					
	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti					
020.02.01.10.01.03	CAP.1540.001 FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'	11.600,00	0,00	0,00	11.600,00	11.600,00
	Totale Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	11.600,00	0,00	0,00	11.600,00	11.600,00
	Totale PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'	11.600,00	0,00	0,00	11.600,00	11.600,00
	PROGRAMMA 3 - Altri fondi					
	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente					
020.03.01.01.02.02	CAP.1526.000 SPESE PER IL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti					
020.03.01.10.01.04	CAP.1520.000 SPESE PER FUTURI ONERI CONTRATTUALI - OPERAI FORESTALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020.03.01.10.01.04	CAP.1525.000 SPESE FUTURI ONERI CONTRATTUALI PERSONALE CCPL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020.03.01.10.01.99	CAP.1540.002 FONDO PER DEBITI FUORI BILANCIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	41.600,00	30.000,00	0,00	41.600,00	41.600,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie					
	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria					
	Macroaggregato 7 - Interessi passivi					
060.01.01.07.06.04	CAP.1500.000 INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060.01.01.07.06.99	CAP.1501.000 INTERESSI PASSIVI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 7 - Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	2.635.829,27	3.013.194,63	0,00	2.644.844,63	2.644.844,63

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	TITOLO 2 - Spese in conto capitale					
	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione					
	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale					
	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
001.02.02.02.01.03	CAP.1610.000 SPESE PER ACQUISTO DI ARREDI D'UFFICIO, ATTREZZATURA INFORMATICA E SOFTWARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale					
001.02.02.05.02.01	CAP.991610.000 FPV SPESE PER ACQUISTO DI ARREDI D'UFFICIO, ATTREZZATURA INFORMATICA E SOFTWARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
001.05.02.02.03.05	CAP.1214.000 INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI PER LA PROGETTAZIONE E DIREZIONE LAVORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.05.02.02.03.06	CAP.1625.000 SPESE PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI E ALTRI MANUFATTI	0,00	62.097,52	0,00	0,00	0,00
001.05.02.02.01.03	CAP.1795.000 ACQUISTO ARREDI DEGLI EDIFICI IN GESTIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	62.097,52	0,00	0,00	0,00
	Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale					
001.05.02.05.02.01	CAP.9000.002 FPV PARTE CAPITALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.05.02.05.02.01	CAP.991214.000 FPV INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI PER LA PROGETTAZIONE E DIREZIONE LAVORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
001.05.02.05.02.01	CAP.991625.000 FPV SPESE PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI E ALTRI MANUFATTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001.05.02.05.02.01	CAP.991795.000 FPV ACQUISTO ARREDI DEGLI EDIFICI IN GESTIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	62.097,52	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	62.097,52	0,00	0,00	0,00
	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
	PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione					
	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
009.05.02.02.03.05	CAP.1215.000 COLLABORAZIONE PER REVISIONE PIANI DI ASSESTAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.02.02.03.06	CAP.1570.000 SPESE PER INTERVENTI STRAORDINARI SULLA VIABILITA' FORESTALE	45.502,52	110.260,98	0,00	0,00	0,00
009.05.02.02.03.06	CAP.1600.000 RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE E INTERVENTI A SOSTEGNO DELLA FRUIZIONE TURISTICO RICREATIVA DEL BOSCO	283.487,77	308.703,19	0,00	0,00	0,00
009.05.02.02.03.06	CAP.1605.000 SPESE DI INVESTIMENTO NELL'AMBITO DEL PROGETTO RETE DELLE RISERVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.02.02.03.06	CAP.1622.000 SPESE PER INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO DEL PATRIMONIO DI USO CIVICO (ART. 10 L.P. 6/2005)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.02.02.02.02	CAP.1761.000 TAGLIO STRAORDINARIO DI BOSCHI (S.R.IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.02.02.01.05	CAP.1780.000 SPESE PER ACQUISTO AUTOMEZZI, MACCHINARI E ATTREZZATURE TECNICO - FORESTALI	0,00	5.840,14	0,00	0,00	0,00
009.05.02.02.01.01	CAP.1790.001 ACQUISTO MEZZI DI TRASPORTO STRADALI (S. R. IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.02.02.01.01	CAP.1790.002 ACQUISTO ALTRI MEZZI DI TRASPORTO (S. R. IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.02.02.01.04	CAP.1800.001 ACQUISTO MACCHINARI PER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	L'ATTIVITA' FORESTALE (S. R. IVA)					
009.05.02.02.01.04	CAP.1800.002 ACQUISTO IMPIANTI PER L'ATTIVITA' FORESTALE (S. R. IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.02.02.01.05	CAP.1800.003 ACQUISTO ATTREZZATURE PER L'ATTIVITA' FORESTALE (S. R. IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	328.990,29	424.804,31	0,00	0,00	0,00
	Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale					
009.05.02.05.02.01	CAP.9000.005 FPV PARTE CAPITALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.02.05.02.01	CAP.9000.006 FPV INCARICHI DI REVISIONE PIANI DI ASSESTAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.02.05.02.01	CAP.991570.000 FPV SPESE PER INTERVENTI STRAORDINARI SULLA VIABILITA' FORESTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.02.05.02.01	CAP.991600.000 FPV RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE E INTERVENTI A SOSTEGNO DELLA FRUIZIONE TURISTICO RICREATIVA DEL BOSCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.02.05.02.01	CAP.991761.000 FPV TAGLIO STRAORDINARIO DI BOSCHI (S.R.IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.02.05.02.01	CAP.991780.000 FPV SPESE PER ACQUISTO AUTOMEZZI, MACCHINARI E ATTREZZATURE TECNICO - FORESTALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.02.05.02.01	CAP.991790.001 FPV ACQUISTO MEZZI DI TRASPORTO PER L'ATTIVITA' FORESTALE (S. R. IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.02.05.02.01	CAP.991790.002 FPV ACQUISTO MEZZI DI TRASPORTO PER L'ATTIVITA' FORESTALE (S. R. IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.02.05.02.01	CAP.991800.001 FPV ACQUISTO MACCHINARI E IMPIANTI PER L'ATTIVITA' FORESTALE (S.R. IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.02.05.02.01	CAP.991800.002 FPV ACQUISTO MACCHINARI E IMPIANTI PER L'ATTIVITA' FORESTALE (S.R. IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
009.05.02.05.02.01	CAP.991800.003 FPV ACQUISTO MACCHINARI E IMPIANTI PER L'ATTIVITA' FORESTALE (S.R. IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	328.990,29	424.804,31	0,00	0,00	0,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	328.990,29	424.804,31	0,00	0,00	0,00
	Totale TITOLO 2 - Spese in conto capitale	328.990,29	486.901,83	0,00	0,00	0,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
060.01.05.01.01.01	TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere					
	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie					
	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria					
	Macroaggregato 1 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere					
	CAP.1810.000 RIMBORSO ANTICIPAZIONI DI CASSA	400.000,00	400.000,00	0,00	400.000,00	400.000,00
	Totale Macroaggregato 1 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	400.000,00	0,00	400.000,00	400.000,00
	Totale PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	400.000,00	400.000,00	0,00	400.000,00	400.000,00
	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	400.000,00	400.000,00	0,00	400.000,00	400.000,00
	Totale TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	400.000,00	0,00	400.000,00	400.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro					
	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi					
	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro					
	Macroaggregato 1 - Uscite per partite di giro					
099.01.07.01.02.02	CAP.1820.000 VERSAMENTO RITENUTE EX CPDEL	60.000,00	67.356,47	0,00	60.000,00	60.000,00
099.01.07.01.02.02	CAP.1821.000 VERSAMENTO RITENUTE EX INADEL	15.000,00	16.408,32	0,00	15.000,00	15.000,00
099.01.07.01.02.02	CAP.1822.000 VERSAMENTO RITENUTE INPS	20.000,00	20.179,35	0,00	20.000,00	20.000,00
099.01.07.01.02.02	CAP.1823.000 VERSAMENTO ALTRE RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	10.000,00	10.023,86	0,00	10.000,00	10.000,00
099.01.07.01.02.01	CAP.1830.000 VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI LAVORO DIPENDENTE E ADDIZIONALE REGIONALE REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	200.000,00	221.503,70	0,00	200.000,00	200.000,00
099.01.07.01.03.01	CAP.1831.000 VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI LAVORO AUTONOMO	10.000,00	11.330,20	0,00	10.000,00	10.000,00
099.01.07.01.01.02	CAP.1833.000 VERSAMENTO RITENUTE IVA SU FATTURE SOGGETTE A SPLIT PAYMENT	100.000,00	137.245,77	0,00	100.000,00	100.000,00
099.01.07.01.01.02	CAP.1834.000 VERSAMENTO RITENUTE IVA SU FATTURE SOGGETTE A SPLIT PAYMENT - ATTIVITA' COMMERCIALE	10.000,00	10.581,90	0,00	10.000,00	10.000,00
099.01.07.01.02.01	CAP.1835.000 VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU PRESTAZIONI SOCIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
099.01.07.01.02.99	CAP.1840.000 VERSAMENTO ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
099.01.07.01.02.99	CAP.1841.000 VERSAMENTO RITENUTE SINDACALI	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
099.01.07.01.02.99	CAP.1842.000 VERSAMENTO RITENUTE PER CESSIONI DELLO STIPENDIO	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
099.01.07.01.99.03	CAP.1870.000 ANTICIPAZIONI FONDI PER IL SERVIZIO DI ECONOMATO	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
	Totale Macroaggregato 1 - Uscite per partite di giro	434.000,00	503.629,57	0,00	434.000,00	434.000,00
	Macroaggregato 2 - Uscite per conto terzi					
099.01.07.02.99.99	CAP.1850.000 SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
099.01.07.02.04.02	CAP.1860.000 RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI	40.000,00	62.939,37	0,00	40.000,00	40.000,00
099.01.07.02.04.01	CAP.1861.000 COSTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI VERSO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
099.01.07.02.04.01	CAP.1880.000 COSTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI PRESSO TERZI	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
	Totale Macroaggregato 2 - Uscite per conto terzi	51.000,00	73.939,37	0,00	51.000,00	51.000,00
	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	485.000,00	577.568,94	0,00	485.000,00	485.000,00
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	485.000,00	577.568,94	0,00	485.000,00	485.000,00
	Totale TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	485.000,00	577.568,94	0,00	485.000,00	485.000,00

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - PLURIENNALE (P)

19/12/2025

CODICE MM.PP.TI.MA.L3.L4	SPESE - OGGETTO	PREVISIONI 2026	PREVISIONI DI CASSA	IMPEGNI	PREVISIONI 2027	PREVISIONI 2028
	TOTALE SPESE	3.849.819,56	4.477.665,40	0,00	3.529.844,63	3.529.844,63

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: Maurizio Fraizingher

CODICE FISCALE: TINIT-FRZMRZ63P24E565K

DATA FIRMA: 19/12/2025 10:09:17

IMPRONTA: 66303264396266316232383763303930636539656632303263343631666665333636663165653834