



COMUNE DI CINTE TESINO

DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

2018-2020

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

PREMESSA	pag.	4
SEZIONE STRATEGICA	pag.	5
ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE	pag.	5
Valutazione della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di SPL (servizi pubblici locali)	pag.	5
Analisi del territorio e delle strutture	pag.	5
Analisi demografica	pag.	6
Occupazione ed economia insediata	pag.	7
Parametri economici	pag.	7
ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI	pag.	9
Risorse umane	pag.	10
Politiche sociali	pag.	10
Occupazione	pag.	10
Turismo	pag.	10
INDIRIZZI GENERALI SUL RUOLO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ PARTECIPATE	pag.	11
RISULTATO DI GESTIONE	pag.	11
LE ENTRATE	pag.	12
Le entrate tributarie	pag.	13
Le entrate da servizi	pag.	13
La gestione del patrimonio	pag.	14
Il finanziamento di investimenti con indebitamento	pag.	14
I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale	pag.	14
LA SPESA	pag.	16
La spesa per missioni	pag.	17
La spesa corrente	pag.	19
La spesa in conto capitale	pag.	19
Lavori pubblici in corso di realizzazione	pag.	20
I nuovi lavori pubblici previsti	pag.	21
Gli equilibri di bilancio	pag.	24
Gli equilibri di bilancio di cassa	pag.	24
RISORSE UMANE	pag.	25
VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA	pag.	26
SEZIONE OPERATIVA	pag.	26
Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici	pag.	26
Analisi e valutazione dei mezzi finanziari	pag.	26
ANALISI DELLE ENTRATE	pag.	27
Entrate tributarie	pag.	28
Entrate da trasferimenti correnti	pag.	29

Entrate extratributarie	pag.	29
Entrate in c/capitale	pag.	30
Entrate da riduzione di attività finanziarie	pag.	30
Entrate da accensione di prestiti	pag.	31
Entrate da anticipazione di cassa	pag.	31
Analisi e valutazione della spesa	pag.	32
Programmi ed obiettivi operativi	pag.	32
 ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI	pag.	34
Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione	pag.	34
Missione 02 – Giustizia	pag.	36
Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	pag.	37
Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio	pag.	38
Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	pag.	40
Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	pag.	41
Missione 07 – Turismo	pag.	42
Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	pag.	43
Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	pag.	44
Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	pag.	45
Missione 11 – Soccorso civile	pag.	46
Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	pag.	47
Missione 13 – Tutela della salute	pag.	48
Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	pag.	49
Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	pag.	50
Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	pag.	52
Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	pag.	53
Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	pag.	54
Missione 19 – Relazioni internazionali	pag.	55
Missione 20 – Fondi e accantonamenti	pag.	56
Missione 50 – Debito pubblico	pag.	57
Missione 60 – Anticipazioni finanziarie	pag.	58
Missione 99 – Servizi per conto terzi	pag.	59
 LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI	pag.	59
 IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI	pag.	61
 IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI	pag.	61

PREMESSA

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

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

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

Le Regioni individuano gli obiettivi generali della programmazione economico-sociale e della pianificazione territoriale e stabiliscono le forme e i modi della partecipazione degli enti locali all'elaborazione dei piani e dei programmi regionali.

La programmazione si attua nel rispetto dei principi contabili generali contenuti nell'allegato 1 del d.lgs. 23 giugno 2011, n. 118.

Considerando tali premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal d.lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del d.lgs. n. 118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti e inseriscono due concetti di particolare importanza al fine dell'analisi in questione:

- a) l'unione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;
- b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il DUP (Documento Unico di Programmazione) sostituisce il Piano Generale di Sviluppo e la Relazione Previsionale e Programmatica, inserendosi all'interno processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del d.lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi del DM 26 aprile 2013.

Dal 2015 tutti gli enti sono obbligati ad abbandonare il precedente sistema contabile introdotto dal d.lgs. n. 77/95 e successivamente riconfermato dal d.lgs. n. 267/2000 e ad applicare i nuovi principi contabili previsti dal d.lgs. n. 118/2011, così come successivamente modificato e integrato dal d.lgs. n. 126/2014 il quale ha aggiornato, nel contempo, anche la parte seconda del Testo Unico degli Enti Locali, il d.lgs. n. 267/2000 adeguandola alla nuova disciplina contabile.

Il nuovo sistema dei documenti di bilancio risulta così strutturato:

- il Documento Unico di Programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio si riferisce a un arco della programmazione almeno triennale comprendendo le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al d.lgs. n. 118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi

ed allegati indicati dall'art.11 del medesimo decreto legislativo;

- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

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

La **Sezione Strategica (SeS)** individua gli indirizzi strategici dell'ente e in particolare le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al medesimo periodo. Inoltre definisce per ogni missione di bilancio gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato. Per ogni obiettivo strategico è individuato anche il contributo che il Gruppo Amministrazione Pubblica può e deve fornire per il suo conseguimento.

La **Sezione Operativa (SeO)** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione; prende in riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale, inoltre supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

Nell'Allegato n. 4/1 al D.Lgs 118/2011, punto 8, *Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio*, si dispone che entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP). Se alla data del 31 luglio risulta insediata una nuova amministrazione, e i termini fissati dallo Statuto comportano la presentazione delle linee programmatiche di mandato oltre il termine previsto per la presentazione del DUP, il DUP e le linee programmatiche di mandato sono presentate al Consiglio contestualmente, in ogni caso non successivamente al bilancio di previsione riguardante gli esercizi cui il DUP si riferisce. Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

SEZIONE STRATEGICA

ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE

In tale sezione, per definire il quadro strategico e individuare le condizioni esterne all'ente, si prendono in riferimento le considerazioni trattate in seguito:

Valutazione della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di SPL (servizi pubblici locali)

Nel seguente paragrafo si andranno ad analizzare le principali variabili socio-economiche che riguardano il nostro territorio amministrativo.

Considerando le osservazioni sopracitate verranno prese in riferimento:

- l'analisi del territorio e delle strutture ;
- l'analisi demografica;
- l'occupazione ed economia insediata.

Analisi del territorio e delle strutture

Per l'implementazione delle strategie risulta importante avere una buona conoscenza del

territorio e delle strutture del Comune. Di seguito nella tabella vengono illustrati i dati di maggior rilievo che riguardano il territorio e le sue infrastrutture.

	Dati		Dati
Strade	25	Superficie (km ²)	0,25
Statali (km)	0	Risorse idriche	0
Provinciali (km)	0	laghi (n°)	0
Comunali (km)	25	fiumi e torrenti (n°)	3
Vicinali (km)	0		
Autostrade (km)	0		

Analisi demografica

Gran parte dell'attività amministrativa svolta dall'ente ha come obiettivo il soddisfacimento degli interessi e delle esigenze della popolazione, risulta quindi opportuno effettuare un'analisi demografica dettagliata.

Analisi demografica (A)	
Popolazione legale all'ultimo censimento	372
Popolazione residente al 31/12/2016	356
Totale Popolazione	356
di cui:	
maschi	171
femmine	185
nuclei familiari	208
comunità/convivenze	0
Popolazione al 31/12/2016	356
Totale Popolazione	356
di cui:	
In età prescolare (0/6 anni)	15
In età scuola obbligo (7/14 anni)	17
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	31
In età adulta (30/65 anni)	184
In età senile (oltre 65 anni)	109

Trend storico della popolazione	2012	2013	2014	2015	2016
In età prescolare (0/6 anni)				17	15
In età scuola obbligo (7/14 anni)				22	17
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)				30	31
In età adulta (30/65 anni)				185	184
In età senile (oltre 65 anni)				116	109

Tasso di natalità

Anno 2012	18,8%
Anno 2013	0,0%
Anno 2014	8,1%
Anno 2015	5,4%
Anno 2016	5,5%

Tasso di mortalità

Anno 2012	10,7%
Anno 2013	18,8%
Anno 2014	16,1%
Anno 2015	24,3%
Anno 2016	30,3%

Popolazione residente media nell'anno

Anno 2012	372,5
Anno 2013	371,5
Anno 2014	372,0
Anno 2015	371,0
Anno 2016	361,0

**Occupazione ed economia insediata**

Nelle tabelle sottostanti segue un'ulteriore analisi sul contesto socio-economico

Il territorio comunale è caratterizzato dalla presenza in esso delle seguenti aziende:

- a) **INDUSTRIALI:** presenza di un'industria che produce calzature al cui interno lavorano circa 60 persone. Tale azienda in questi ultimi anni ha provveduto all'assunzione anche di mano d'opera di extra comunitari, in particolare di cittadini bosniaci, figli di emigrati trentini, che regolarmente lavorano e si sono inseriti nell'ambito culturale e sociale.
- b) **AGRICOLE:** presenza di n. 3 aziende agricole a gestione familiare che garantisce l'occupazione di n. 5 persone.
- c) **TERZIARIO:** sono presenti, n. 1 agenzia postale, n. 2 bar e n. 1 negozio che assicurano lavoro per circa 5 persone.

Il resto della popolazione lavora in aziende operanti all'interno del Comprensorio, nel settore pubblico e nelle aziende a partecipazione pubblica con obbligo quindi per la quasi totalità di raggiungere la città di Trento ogni giorno con mezzi pubblici o privati.

La disoccupazione fra le persone adulte con più di 30 anni è a livelli pressoché inesistenti in considerazione anche del fatto che la maggior parte della popolazione è ormai pensionata. La crisi però si fa sentire nelle fasce dei più giovani che ultima la scuola ha difficoltà nel trovare lavoro.

**Parametri economici**

Di seguito si riportano una serie di dati riferiti alle gestioni passate e all'esercizio in corso, che possono essere utilizzati per valutare l'attività dell'ente; con particolare riferimento ai principali

indicatori di bilancio relativi alle entrate.

Denominazione indicatori	2015	2016	2017	2018	2019	2020
E1 - Autonomia finanziaria	86,135	37,480	42,36	93,46	95,12	98,64
E - 2 Autonomia impositiva	26,712	32,283	29,61	29,21	32,45	32,45
E - 3 Prelievo tributario pro capite	627,826	634,591	963,22	672,80	672,80	672,80
E - 4 Indice di autonomia tariffaria propria	953,695	51,64	51,43	64,25	62,66	66,17

Vengono quindi esposti anche i principali dati relativi alla spesa:

Denominazione indicatori	2015	2016	2017	2018	2019	2020
S1 – Rigidità delle Spese correnti	16,96	0,21	0,24	0,25	0,27	0,27
S2 – Incidenza degli Interessi passivi sulle Spese correnti	2,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S3 – Incidenza della Spesa del personale sulle Spese correnti	25,70	0,27	0,24	0,25	0,27	0,27
S4 – Spesa media del personale	396,47	419,61	549,21	583,85	555,52	555,52
S5 – Copertura delle Spese correnti con Trasferimenti correnti	21,01	6,68	13,07	6,53	4,87	1,36
S6 – Spese correnti pro capite	1452,60	1.531,59	2.262,00	2.303,09	2.072,75	2.072,96
S7 – spese in conto capitale pro capite	2.207,46	888,55	1.749,07	2.171,75	113,31	113,31

ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Con l'obiettivo di costruire un'ottima gestione strategica, si deve necessariamente partire da un'analisi della situazione attuale, prendendo in considerazione le strutture fisiche poste nel territorio di competenza dell'ente e dei servizi erogati da quest'ultimo. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate, con riferimento alla loro struttura economica e finanziaria e gli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente.



A tal fine sono riportate di seguito delle tabelle riassuntive delle informazioni riguardanti le infrastrutture presenti nel territorio di competenza, classificandole tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività. Con l'obiettivo di costruire un'ottima gestione strategica, si deve necessariamente partire da un'analisi della situazione attuale, prendendo in considerazione le strutture fisiche poste nel territorio di competenza dell'ente e dei servizi erogati da quest'ultimo. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate, con riferimento alla loro struttura economica e finanziaria e gli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente.

A tal fine sono riportate di seguito delle tabelle riassuntive delle informazioni riguardanti le infrastrutture presenti nel territorio di competenza, classificandole tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

Rete fognaria in Km	
bianca	4
nera	5
mista	0
Depuratore	1
Rete acquedotto in Km	24
Attuazione servizio idrico integrato	si
Aree verdi, parchi, giardini	n. 4
Punti luce illuminazione pubblica	n. 310
Rete gas in Km	3
Mezzi operativi	n. 2
Veicoli	n. 1
Personal computer	n. 5
Immobili ubicati nel centro abitato	sede municipale comprensiva di magazzino comunale ed ambulatorio sede dei vigili del fuoco palazzina centro sportivo sede delle associazioni centro sociale

Risorse umane

CAT.	PROFILO PROFESSIONALE	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N.	IN SERVIZIO NUMERO
B base	OPERAIO	2	1 (a partire dal 01/03/2018)
C evoluto	COLL. AMM.VO	1	1
	COLL. CONTABILE	1	1 part time 30/36
	COLL. TECNICO	1	1 part time 24/36

Alla luce della situazione esistente e delle risorse umane ed economiche disponibili si prevede di poter intervenire nei sotto elencati settori, al fine di per incrementare l'economia del Comune e dare futuro in particolare ai giovani ed alle famiglie che con sacrificio e coraggio abitano in questi territori periferici:

Politiche Sociali

- Contributo per natalità e conseguimento titolo di studio di laurea o similare
- Contributo per il trasporto dei bambini della scuola materna e dei ragazzi di elementari e medie
- Impiego di giovani studenti e disoccupati in piccoli lavori di ripristino, manutenzione e conservazione dei beni comunali in generale
- Investimento per l'acquisto di una struttura fissa (capannone) per feste e manifestazioni
- Aumento dei contributi alle associazioni del paese per le indispensabili attività svolte in paese
- Per le persone anziane servizio di consegna a domicilio delle medicine e pulizia puntuale della neve durante la stagione invernale
- Estensione anche a seconde case e baite del contributo comunale nell'utilizzazione del legname da opera
- Decurtazione volontaria dell'indennità di carica di Sindaco, Vice Sindaco e Assessori per fornire gratuitamente l'assegnazione annua della legna da ardere



Occupazione

- Riordino e bonifica delle aree limitrofe al paese e conseguenti impianti di allevamento e colture sperimentali per creare prospettive di lavoro
- Eventuale realizzazione di un laboratorio di trasformazione e un punto vendita dei prodotti agricoli locali
- Studio di fattibilità per la lavorazione in loco del legname comunale (assi, pellets, ecc.) con eventuale impiego di personale
- Massima disponibilità e appoggio da parte dell'amministrazione comunale a chiunque intenda intraprendere un'attività/lavoro non presente in Tesino (panettiere, falegname, calzolaio, ecc.)

Turismo

- Realizzazione di un'area ricreativa sul torrente Grigno comprensiva di parco attrezzato in località Val de Molin
- Organizzazione di eventi sportivi a scopo turistico

- Contributo per corsi ai quali i censiti intendano partecipare e volti ad aumentare la professionalità e le competenze nell'ambito culturale, turistico e ricettivo

Per una corretta valutazione delle attività programmate attribuite ai principali servizi offerti ai cittadini/utenti, nella tabella sottostante, hanno evidenza le principali tipologie di servizio, i dati relativi alle erogazioni effettuate nel corso degli ultimi anni e quelli che ci si propone di erogare nel prossimo triennio, con distinzione effettuata in base alla modalità di gestione, distinguendo ulteriormente tra quelli in gestione diretta, quelli esternalizzati a soggetti esterni oppure ancora appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

INDIRIZZI GENERALI SUL RUOLO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ PARTECIPATE

Con riferimento all'ente si riportano, nella tabella sottostante, le principali informazioni riguardanti le società e la situazione economica risultante dagli ultimi bilanci approvati:

ragione sociale	sede legale	quantità azioni	quota % posseduta	valore azioni
COSTABRUNELLA SRL	PIEVE TESINO	1644	8,22	€ 1.644,00
ACSM PRIMIERO SPA	PRIMIERO SAN MARTINO DI CASTROZZA	1000	0,31	€ 10.050,00
FUNIVIE LAGORAI SPA	CASTELLO TESINO	69	0,00034	€ 1.235,10
APT VALSUGANA	LEVICO TERME	1	2,04	€ 1.000,00
INFORMATICA TRENTINA SPA	TRENTO	115	0,0033	€ 115,00
TRENTINO RISCOSSIONI SPA	TRENTO	37	0,0037	€ 37,00
DOLOMITI ENERGIA SPA	ROVERETO	4050	0,0098	€ 4.050,00

Nella tabella sottostante sono presentati i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi economici finanziari:

RISULTATO DI GESTIONE

	2014	2015	2016
Risultato di Amministrazione	776.473,70	539.628,44	764.968,50
Di cui fondo di cassa 31/12	691.803,87	482.954,50	394.233,30
Utilizzo anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00

LE ENTRATE

L'individuazione delle fonti di finanziamento costituisce uno dei principali momenti in cui l'ente programma la propria attività, si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2015/2019

	2016	2017	2018	2019	2020
Avanzo applicato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	209.886,01	213.786,01	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	238.301,00	243.900,00	237.500,00	237.500,00	237.500,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	43.142,00	53.142,00	53.142,00	35.642,00	10.000,00
Totale Titolo 3: Entrate Extratributarie	537.329,00	514.532,00	522.351,00	458.539,00	484.257,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	500.305,00	674.835,00	906.198,00	140.000,00	140.000,00
Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 6: Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	513.000,00	513.000,00	513.000,00	513.000,00	513.000,00
Totale	2.196.963,01	2.368.195,01	2.387.191,00	1.539.681,00	1.539.757,00

Nel rispetto del principio contabile n.1, si affrontano di seguito approfondimenti specifici riguardo al gettito previsto delle principali entrate tributarie e derivanti da servizi pubblici.

Le entrate tributarie

Con riferimento alle entrate tributarie, la seguente tabella sottolinea l'andamento relativo al periodo 2015-2019:

Entrate tributarie	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	238.301,00	243.900,00	237.500,00	237.500,00	237.500,00
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Compartecipazione di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o dalla Provincia Autonoma (solo per Enti Locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 1	238.301,00	243.900,00	237.500,00	237.500,00	237.500,00

Le entrate da servizi

Si prendono in esame le entrate da servizi corrispondenti al periodo 2015-2019:

Entrate da servizi	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	322.129,00	275.767,00	283.586,00	243.339,00	269.057,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Tipologia 300: Interessi attivi	500,00	3.000,00	500,00	500,00	500,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Tipologia 500: Rimborsi ed altre entrate correnti	181.700,00	205.265,00	205.265,00	181.700,00	181.700,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	537.329,00	514.532,00	522.351,00	458.539,00	484.257,00

La gestione del patrimonio

Il patrimonio è composto dall'insieme dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di ciascun ente. Vengono riportati i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, seguendo la suddivisione tra attivo e passivo, riferiti all'ultimo rendiconto della gestione approvato:

Attivo	2016	Passivo	2016
A) Crediti vs. lo Stato ed altre amministrazioni pubbliche per la partecipazione al fondo di dotazione	0,00	A) Patrimonio netto	0,00
B) Immobilizzazioni		B) Fondi rischi e oneri	0,00
Immobilizzazioni immateriali	2.210.812,08	C) Trattamento di fine rapporto	0,00
Immobilizzazioni materiali	7.153,44	D) Debiti	0,00
Immobilizzazioni finanziarie	0,00		
C) Attivo Circolante	0,00		
Rimanenze	0,00		
Crediti	0,00		
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00		
Disponibilità liquide	0,00		
D) Ratei e risconti attivi	0,00	E) Ratei e risconti e contributi agli investimenti	0,00
Totale Attivo	2.217.965,52	Totale Passivo	0,00

Il finanziamento di investimenti con indebitamento

Si prendono in esame i dati relativi agli esercizi 2016 – 2020 per il Titolo 6 Accensione prestiti e il Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere; tali informazioni risultano interessanti nel caso in cui l'ente preveda di fare ricorso all'indebitamento presso istituti di credito:

	2016	2017	2018	2019	2020
Titolo 6: accensione prestiti					
Tipologia 100: emissione titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00
Totale investimenti con indebitamento	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00

I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale

Prendendo sempre in esame le risorse destinate agli investimenti, segue una tabella dedicata ai trasferimenti in conto capitale iscritti nel Titolo 4:

	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	180.363,00	477.293,00	523.540,00	40.000,00	40.000,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	147.577,00	97.303,00	124.705,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	172.365,00	100.239,00	257.953,00	100.000,00	100.000,00
Totale titolo 4: Entrate in conto capitale	500.305,00	674.835,00	906.198,00	140.000,00	140.000,00

LA SPESA

La tabella raccoglie i dati riguardanti l'articolazione della spesa per titoli, con riferimento al periodo 2016-2020:

	2016	2017	2018	2019	2020
Totale Titolo 1: Spese correnti	833.772,00	830.474,00	812.993,00	731.681,00	731.757,00
Totale Titolo 2: Spese in conto capitale	695.191,01	869.721,01	906.198,00	140.000,00	140.000,00
Totale Titolo 3: Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4: Rimborso presiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 5: Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00
Totale Titolo 7: Spese per conto terzi e partite di giro	513.000,00	513.000,00	513.000,00	513.000,00	513.000,00
Totale Titoli	2.196.963,01	2.368.195,01	2.387.191,00	1.539.681,00	1.539.757,00

La spesa per missioni:

Le missioni corrispondono alle funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche territoriali:

	2016	2017	2018	2019	2020
Totale Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione	689.818,00	726.583,00	752.486,00	606.546,00	606.546,00
Totale Missione 02 – Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	3.856,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	800,00	0,00	5.750,00	0,00	0,00
Totale Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	23.500,00	33.200,00	32.400,00	4.200,00	4.200,00
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	8.000,00	6.500,00	17.532,00	5.500,00	5.500,00
Totale Missione 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	60.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	279.822,00	245.732,00	395.567,00	92.567,00	92.567,00
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	380.886,01	494.351,01	420.526,00	113.900,00	113.900,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	3.000,00	7.070,00	4.900,00	3.000,00	3.000,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	40.400,00	100.400,00	54.400,00	35.400,00	35.400,00

Totale Missione 13 – Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 – Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	13.881,00	11.359,00	10.630,00	10.568,00	10.644,00
Totale Missione 50 – Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00
Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	513.000,00	513.000,00	513.000,00	513.000,00	513.000,00
Totale	2.196.963,01	2.368.195,01	2.387.191,00	1.539.681,00	1.539.757,00

La spesa corrente

La spesa di parte corrente costituisce la parte di spesa finalizzata all'acquisto di beni di consumo e all'assicurarsi i servizi e corrisponde al funzionamento ordinario dell'ente:

	2016	2017	2018	2019	2020
Titolo 1					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	166.820,00	214.420,00	192.200,00	182.200,00	182.200,00
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	13.900,00	16.000,00	15.900,00	15.900,00	15.900,00
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	298.700,00	300.500,00	287.800,00	265.300,00	265.300,00
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	114.971,00	89.195,00	116.563,00	92.813,00	92.813,00
Macroaggregato 5 - Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 7 - Interessi passivi	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Macroaggregato 8 - Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	234.381,00	205.359,00	195.530,00	170.468,00	170.544,00
Totale Titolo 1	833.772,00	830.474,00	812.993,00	731.681,00	731.757,00

La spesa in conto capitale

	2016	2017	2018	2019	2020
Titolo 2					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	225.805,00	659.051,01	754.626,00	40.000,00	40.000,00
Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	311.886,01	131.270,00	139.572,00	100.000,00	100.000,00
Totale Titolo 2	695.191,01	869.721,01	906.198,00	140.000,00	140.000,00

Lavori pubblici in corso di realizzazione

Principali lavori pubblici in corso di realizzazione	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Avanzamento
Opere di intervento di riqualificazione ambientale	Contributo PAT Fondo investimenti	100.800,00 866,64	



I nuovi lavori pubblici previsti

Anno 2018

Titolo II Spese in conto capitale			Ex F.I.M. 2018 Budget 2017 cap. 1111	Contributo c/c BIM BRENTA cap. 1132	Canoni aggiuntivi cap. 1130	Contributo P.A.T.		Entrate diverse	
cap	oggetto	importo	importo	importo	importo	cap.	importo	cap.	importo
3011	Acquisto terreni	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00		0,00		0,00
3020	Acquisto attrezzature e macchine per uffici	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00		0,00		0,00
3100	Completamento cappella cimiteriale	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00		0,00		0,00
3102	Acquisto attrezzatura magazzino comunale	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00		0,00		0,00
3110	Manutenzione straordinaria immobili patrimoniali	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00		0,00		0,00
3115	Piano assestamento beni silvo pastorali	39.000,00	21.300,00	0,00	0,00	1141	17.700,00		0,00
3117	Progettazioni varie	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00		0,00		0,00
3119	Progettazione struttura fissa centro sportivo	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00		0,00		0,00
3122	Spese Ass.ne for.le TesinoAmbienteBoscoLegno	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00
3123	Spese compartecipazione acquisto autovetture	11.940,00	0,00	11.940,00	0,00		0,00		0,00
3130	Manutenzione straordinaria immobili malghe	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00		0,00		0,00
3232	Attrezzatura straordinaria vigili del fuoco	1.900,00	1.900,00	0,00	0,00		0,00		0,00
3300	Spese per attività culturali	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00
3330	Contributi ai privati per tinteggiatura immobili	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00
3500	Manutenzione straordinaria acquedotto e fognatura	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00		0,00		0,00
3626	sistemazione area centro sportivo	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00		0,00		0,00
3627	Compartecipazione spese piscina C3	2.532,00	2.532,00	0,00	0,00		0,00		0,00
3636	Contributo straordinario Parrocchia San Lorenzo	7.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	1460	7.000,00
3680	Sistemazione strade interne ed esterne	172.626,00	0,00	93.021,00	0,00		0,00	1464	79.605,00

Titolo II Spese in conto capitale			Ex F.I.M. 2018 Budget 2017 cap. 1111	Contributo c/c BIM BRENTA cap. 1132	Canoni aggiuntivi cap. 1130	Contributo P.A.T.		Entrate diverse	
cap	oggetto	importo	importo	importo	importo	cap.	importo	cap.	importo
3681	Servizio appalto neve	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00
3695	Manutenzione straord. impianto II.PP.	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00		0,00		0,00
3696	Luminarie natalizie	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00		0,00		0,00
3701	Manutenzione straordinaria mezzi meccanici	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00		0,00		0,00
3704	Arredo urbano	30.000,00	21.295,00	0,00	8.705,00		0,00		0,00
3706	strada forestale Monte Coppolo	65.000,00	35.348,00	0,00	0,00	1128	29.652,00		0,00
3712	riqualificazione ambientale	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00		0,00		0,00
3802	Gestione museo del Moleta ed Ecomuseo viaggio	9.200,00	9.200,00	0,00	0,00		0,00		0,00
3915	Deposito proventi concessioni edilizie	100.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	1220	100.000,00
5963	Rifacimento II.PP. Via ai Prati in Pin	35.000,00	7.561,00	18.842,00	0,00		0,00	1460	8.597,00
3333	Parco avventura	200.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	1460 1133	62751,00 137249,00
TOTALE		906.198,00	133.136,00	205.803,00	124.705,00		47.352,00		395.202,00

Anno 2019

Titolo II Spese in conto capitale			Avanzo Amministrazione cap. 0000/02	F.do per gli investimenti cap. 1111	Entrate diverse		Contributo P.A.T.		Mutui	
cap	oggetto	importo	importo	importo	cap.	importo	cap.	importo	cap.	importo
3110	Manutenzione straordinaria immobili patrimoniali	10.000,00	0,00	10.000,00		0,00		0,00		0,00
3130	Manutenzione straordinaria immobili malghe	5.000,00	0,00	5.000,00		0,00		0,00		0,00
3500	Manutenzione straordinaria acquedotto e fognatura	5.000,00	0,00	5.000,00		0,00		0,00		0,00
3680	Sistemazione strade interne ed esterne	15.000,00	0,00	15.000,00		0,00		0,00		0,00
3695	Manutenzione straord. impianto II.PP.	5.000,00	0,00	5.000,00		0,00		0,00		0,00
3915	Deposito proventi concessioni edilizie	100.000,00	0,00	0,00	1220	100.000,00		0,00		0,00
TOTALE		140.000,00	-	40.000,00		100.000,00		0,00		0,00

Anno 2020

Titolo II Spese in conto capitale			Avanzo Amministrazione cap. 0000/02	F.do per gli investimenti cap. 1111	Entrate diverse		Contributo P.A.T.		Mutui	
cap	oggetto	importo	importo	importo	cap.	importo	cap.	importo	cap.	importo
3110	Manutenzione straordinaria immobili patrimoniali	10.000,00	0,00	10.000,00		0,00		0,00		0,00
3130	Manutenzione straordinaria immobili malghe	5.000,00	0,00	5.000,00		0,00		0,00		0,00
3500	Manutenzione straordinaria acquedotto e fognatura	5.000,00	0,00	5.000,00		0,00		0,00		0,00
3680	Sistemazione strade interne ed esterne	15.000,00	0,00	15.000,00		0,00		0,00		0,00
3695	Manutenzione straord. impianto II.PP.	5.000,00	0,00	5.000,00		0,00		0,00		0,00
3915	Deposito proventi concessioni edilizie	100.000,00	0,00	0,00	1220	100.000,00		0,00		0,00
TOTALE		140.000,00	-	40.000,00		100.000,00		0,00		0,00

Gli equilibri di bilancio

L'art. 162, comma 6, del Tuel decreta che il totale delle entrate correnti (entrate tributarie, trasferimenti correnti e entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'ente.

Al fine di verificare che sussista l'equilibrio tra fonti e impieghi si suddivide il bilancio in due principali partizioni, ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione, cercando di approfondire l'equilibrio di ciascuno di essi.

Si tratterà quindi:

- il bilancio corrente, che evidenzia le entrate e le spese finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente, comprendendo anche le spese occasionali che non generano effetti sugli esercizi successivi;
- il bilancio investimenti, che descrive le somme destinate alla realizzazione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo per più esercizi e che incrementano o decrementano il patrimonio dell'ente;

Equilibri parziali	2018	2019	2020
Titoli 1 2 3 Entrate- Titolo 1 Spesa	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 Entrate – Titolo 2 Spesa	0,00	0,00	0,00

Gli equilibri di bilancio di cassa

ENTRATE	CASSA 2018	COMPETENZA 2018	SPESE	CASSA 2018	COMPETENZA 2018
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	820.485,00	0,00			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00			
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	257.127,98	0,00	Titolo 1 – Spese correnti	1.012.877,03	812.993,00
			Di cui fondo pluriennale vincolato		

Titolo 2 – Trasferimenti correnti	53.142,32	53.142,00	Titolo 2 – Spese in conto capitale	1.680.292,66	906.198,00
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 3 – Entrate extratributarie	1.064.463,16	522.351,00	Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	1.494.574,78	906.198,00			
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00			
Titolo 6 – Accensione prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 – Rimborso prestiti	0,00	0,00
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	155.000,00	155.000,00	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	155.000,00	155.000,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	513.326,69	513.000,00	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	588.526,63	513.000,00
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	0,00	0,00			
Totale complessivo Entrate	4.358.119,93	2.387.191,00	Totale complessivo Spese	0,00	0,00

RISORSE UMANE

La composizione del personale dell'Ente in servizio è riportata nella seguente tabella:

CAT.	PROFILO PROFESSIONALE	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N.	IN SERVIZIO NUMERO
B base	OPERAIO	2	1 (a partire dal 01/03/2018)
C evoluto	COLL. AMM.VO	1	1
	COLL. CONTABILE	1	1 part time 30/36
	COLL. TECNICO	1	1 part time 24/36

Si intende istituire un nuovo posto in organico di categoria C livello base.

VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

Tra gli aspetti più importanti nella programmazione degli enti locali, per gli effetti che produce sugli equilibri di bilancio degli anni a seguire, certamente è da considerare il Patto di stabilità.

Si rammenta, infatti, che il mancato raggiungimento degli obiettivi del saldo comporta, nell'anno successivo, alcune sanzioni particolarmente gravose e limitanti l'azione degli enti.

L'obiettivo da raggiungere è quello di ridurre la spesa corrente entro il 2019 di euro 112.900,00.

La tabella che segue riepiloga i risultati conseguiti negli anni 2014/2016, ma già il verbale di chiusura dell'anno 2017 evidenzia il raggiungimento di tale obiettivo, infatti la riduzione della spesa è pari ad euro 131.244,06.

L'Ente inoltre ha raggiunto l'obiettivo, non solo con una drastica diminuzione delle spese, ma anche auto finanziandosi, con entrate proprie, la spesa corrente.

	2014	2015	2016
Vincoli di finanza	99.187,55	- 6.048,62	- 13.207,29

SEZIONE OPERATIVA

La SeO ha come finalità la definizione degli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni, orientare e giudicare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta e costituire le linee guida per il controllo strategico. Tale sezione è redatta per competenza riferendosi all'intero periodo considerato e per cassa riferendosi al primo esercizio.

Presenta carattere generale, il contenuto è programmatico e supporta il processo di previsione per la disposizione della manovra di bilancio.

La sezione operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per il raggiungimento degli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica (SeS). Si tratta di indicazioni connesse al processo di miglioramento organizzativo e del sistema di comunicazione interno all'ente.

Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

L'intera attività programmatoria illustrata nel presente documento trova presupposto e riscontro negli strumenti urbanistici operativi a livello territoriale, comunale e di ambito, quali: il Piano Regolatore Generale o Piano Urbanistico Comunale, i Piani settoriali (Piano Comunale dei Trasporti, Piano Urbano del Traffico, Programma Urbano dei Parcheggi, ecc.), gli eventuali piani attuativi e programmi complessi.

Analisi e valutazione dei mezzi finanziari

L'ente locale, per sua natura, è caratterizzato dall'esigenza di massimizzare la soddisfazione degli utenti-cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse.

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, pertanto, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente. Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, distinte a loro volta per natura e caratteristiche, sono, infatti, conseguite le successive previsioni

di spesa.

Per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

In particolare, nei paragrafi che seguono analizzeremo le entrate dapprima nel loro complesso e, successivamente, seguiremo lo schema logico proposto dal legislatore, procedendo cioè dalla lettura delle aggregazioni di massimo livello (titoli) e cercando di evidenziare, per ciascun titolo:

- la valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando
- l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- gli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per facilitare la lettura e l'apprezzamento dei mezzi finanziari in ragione delle relative fonti di finanziamento ed evidenziando i dati relativi alle entrate prendendo a riferimento gli esercizi 2015-2019:

	2016	2017	2018	2019	2020
Entrate tributarie (Titolo 1)	238.301,00	243.900,00	237.500,00	237.500,00	237.500,00
Entrate per trasferimenti correnti (Titolo 2)	43.142,00	53.142,00	53.142,00	35.642,00	10.000,00
Entrate Extratributarie (Titolo 3)	537.329,00	514.532,00	522.351,00	458.539,00	484.257,00
Totale entrate correnti	818.772,00	811.574,00	812.993,00	731.681,00	731.757,00
Proventi oneri di urbanizzazione per spesa corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo applicato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienazioni di beni e trasferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi oneri urbanizzazione per spese investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo applicato spese investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	194.886,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate in conto capitale	500.305,00	674.835,00	906.198,00	140.000,00	140.000,00

Entrate tributarie

Successivamente vengono analizzate le entrate tributarie distinte per tipologia:

	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi	238.301,00	243.900,00	237.500,00	237.500,00	237.500,00
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	238.301,00	243.900,00	237.500,00	237.500,00	237.500,00



Entrate da trasferimenti correnti

	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	43.142,00	53.142,00	53.142,00	43.142,00	10.000,00
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	43.142,00	53.142,00	53.142,00	35.642,00	10.000,00

Entrate extratributarie

	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	322.129,00	275.767,00	283.586,00	243.339,00	269.057,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Tipologia 300: Interessi attivi	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	181.700,00	205.265,00	205.265,00	181.700,00	181.700,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	537.329,00	514.532,00	522.351,00	458.539,00	484.257,00

Entrate in c/capitale

	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	180.363,00	477.293,00	523.540,00	40.000,00	40.000,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	147.577,00	97.303,00	124.705,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	172.365,00	100.239,00	257.953,00	100.000,00	100.000,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	500.305,00	674.835,00	906.198,00	140.000,00	140.000,00

Entrate da riduzione di attività finanziarie

	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Riscossioni crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Entrate da accensione di prestiti

	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 6: Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Entrate da anticipazione di cassa

	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto/cassiere	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00



Analisi e valutazione della spesa

Si passa a esaminare la parte spesa analogamente per quanto fatto per l'entrata.

Totali Entrata e Spese a confronto	2018	2019	2020
Entrate destinate a finanziarie i programmi dell'Amministrazione	2018	2019	2020
Avanzo d'amministrazione	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale Titoli 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	237.500,00	237.500,00	237.500,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	53.142,00	35.642,00	10.000,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	522.351,00	458.539,00	458.539,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	906.198,00	140.000,00	140.000,00
Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 6: Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	155.000,00	155.000,00	155.000,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	513.000,00	513.000,00	513.000,00
Totale Entrate	2.387.191,00	1.539.681,00	1.539.757,00

Programmi ed obiettivi operativi

Come già evidenziato il DUP costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione.

Gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP .

Nella prima parte del documento abbiamo già analizzato le missioni che compongono la spesa ed individuato gli obiettivi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece approfondiremo l'analisi delle missioni e dei programmi correlati, analizzandone le finalità, gli obiettivi annuali e pluriennali e le risorse umane finanziarie e strumentali assegnate per conseguirli.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macroaggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di

volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

Volendo analizzare le scelte di programmazione operate nel nostro ente, avremo:

	2018	2019	2020
missione 01 – servizi istituzionali, generali e di gestione	752.486,00	606.546,00	606.546,00
missione 02 – giustizia	0,00	0,00	0,00
missione 03 – ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio	5.750,00	0,00	0,00
missione 05 – tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	32.400,00	4.200,00	4.200,00
missione 06 – politiche giovanili, sport e tempo libero	17.532,00	5.500,00	5.500,00
missione 07 - turismo	0,00	0,00	0,00
missione 08 – assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00
missione 09 – sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente	395.567,00	92.567,00	92.567,00
missione 10 – trasporti e diritto alla mobilità	420.526,00	113.900,00	113.900,00
missione 11 – soccorso civile	4.900,00	3.000,00	3.000,00
missione 12 – diritti sociali, politiche sociali e famiglia	54.400,00	35.400,00	35.400,00
missione 13 – tutela della salute	0,00	0,00	0,00
missione 14 – sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
missione 15 – politiche per il lavoro e la formazione professionale	25.000,00	0,00	0,00
missione 16 – agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
missione 17 – energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
missione 18 – relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
missione 19 – relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
missione 20 – fondi e accantonamenti	10.630,00	10.568,00	10.644,00
missione 50 – debito pubblico	0,00	0,00	0,00
missione 60 – anticipazioni finanziarie	155.000,00	155.000,00	155.000,00
missione 99 – servizi per conto terzi	513.000,00	513.000,00	513.000,00

ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI

Alle missioni sono assegnate specifiche risorse per il finanziamento delle relative spese, come indicato nelle tabelle successive:

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione:

La Missione 01 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di *governance* e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	752.486,00	606.546,00	606.546,00	1.965.578,00
Totale entrate Missione	752.486,00	606.546,00	606.546,00	1.965.578,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	521.546,00	491.546,00	491.546,00	1.504.638,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	230.940,00	115.000,00	115.000,00	460.940,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Missione	752.486,00	606.546,00	606.546,00	1.965.578,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01 - Organi istituzionali	44.600,00	44.600,00	44.600,00	133.800,00
Totale programma 02 – Segreteria generale	85.346,00	63.546,00	63.546,00	212.438,00
Totale programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	49.800,00	49.800,00	49.800,00	149.400,00
Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	4.600,00	4.600,00	4.600,00	13.800,00
Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
Totale programma 06 – Ufficio tecnico	87.200,00	54.200,00	54.200,00	195.600,00
Totale programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile	49.300,00	49.100,00	49.100,00	147.500,00
Totale programma 08 – Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 09 – Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 10 – Risorse umane	3.000,00	2.000,00	2.000,00	7.000,00
Totale programma 11 – Altri servizi generali	422.640,00	338.700,00	338.700,00	1.100.040,00
Totale Missione 01– Servizi istituzionali, generali e di gestione	752.486,00	606.546,00	606.546,00	1.965.578,00

Missione 02 – Giustizia

La Missione 02 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

Missione 02 – Giustizia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Casa circondariali e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 02 – Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza

La Missione 03 viene così definita da Glossario COFOG: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.”

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01 - Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio

La Missione 04 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.”

Missione 04 – Istituzione e diritto allo studio				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	5.750,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	5.750,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	5.750,00	0,00	0,00	5.750,00
Titolo 2 – Spese in Conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	5.750,00	0,00	0,00	5.750,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale Programma 01 – Istruzione prescolastica	5.750,00	0,00	0,00	5.750,00
Totale Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma04 – Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma05 – Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma06 – Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma07 – Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	5.750,00	0,00	0,00	5.750,00

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

La Missione 05 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	32.400,00	4.200,00	4.200,00	40.800,00
Totale entrate Missione	32.400,00	4.200,00	4.200,00	40.800,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	4.200,00	4.200,00	4.200,00	12.600,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	28.200,00	0,00	0,00	28.200,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	32.400,00	4.200,00	4.200,00	40.800,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
Totale programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	25.400,00	4.200,00	4.200,00	33.800,00
Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	32.400,00	4.200,00	4.200,00	40.800,00

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

La Missione 06 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	17.532,00	5.500,00	5.500,00	28.532,00
Totale entrate Missione	17.532,00	5.500,00	5.500,00	28.532,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	7.000,00	5.500,00	5.500,00	18.000,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	10.532,00	0,00	0,00	10.532,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	17.532,00	5.500,00	5.500,00	28.532,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Sport e tempo libero	17.532,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
Totale programma 02 – giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	17.532,00	5.500,00	5.500,00	28.532,00

Missione 07 – Turismo

La Missione 07 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

Missione 07 – Turismo				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La Missione 08 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente

La Missione 09 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria. Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.”

Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	395.567,00	92.567,00	92.567,00	580.701,00
Totale entrate Missione	395.567,00	92.567,00	92.567,00	580.701,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	92.567,00	87.567,00	87.567,00	267.701,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	303.000,00	5.000,00	5.000,00	313.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	395.567,00	92.567,00	92.567,00	580.701,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	59.000,00	2.000,00	2.000,00	63.000,00
Totale programma 03 – Rifiuti	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00
Totale programma 04 – Servizi idrico integrato	43.500,00	36.500,00	36.500,00	116.500,00
Totale programma 05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	283.067,00	44.067,00	44.067,00	371.201,00
Totale programma 06 – Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 07 – Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 08 – Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	395.567,00	92.567,00	92.567,00	580.701,00

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

La Missione 10 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	420.526,00	113.900,00	113.900,00	648.326,00
Totale entrate Missione	420.526,00	113.900,00	113.900,00	648.326,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	98.900,00	93.900,00	93.900,00	286.700,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	321.626,00	20.000,00	20.000,00	361.626,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	420.526,00	113.900,00	113.900,00	648.326,00
Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Trasporto per vie d’acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04 – Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 05 – Viabilità e infrastrutture stradali	420.526,00	113.900,00	113.900,00	648.326,00
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	420.526,00	113.900,00	113.900,00	648.326,00

Missione 11 – Soccorso civile

La Missione 11 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

Missione 11 – Soccorso civile				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00

Quote di risorse generali	4.900,00	3.000,00	3.000,00	10.900,00
Totale entrate Missione	4.900,00	3.000,00	3.000,00	10.900,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	1.900,00	0,00	0,00	1.900,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	4.900,00	3.000,00	3.000,00	10.900,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Sistema di protezione civile	4.900,00	3.000,00	3.000,00	10.900,00
Totale programma 02 – Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	4.900,00	3.000,00	3.000,00	10.900,00

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La Missione 12 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00

Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	54.400,00	35.400,00	35.400,00	125.200,00
Totale entrate Missione	54.400,00	35.400,00	35.400,00	125.200,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	44.400,00	35.400,00	35.400,00	115.200,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	54.400,00	35.400,00	35.400,00	125.200,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Interventi per l'infanzia e i minori per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Interventi per gli anziani	19.700,00	19.700,00	19.700,00	59.100,00
Totale programma 04 – Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 05 – Interventi per le famiglie	19.100,00	5.100,00	5.100,00	29.300,00
Totale programma 06 – Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 07 – Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 08 – Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale	15.600,00	10.600,00	10.600,00	36.800,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	54.400,00	35.400,00	35.400,00	125.200,00

Missione 13 – Tutela della salute

La Missione 13 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.

Missione 13 – Tutela della salute				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 07- Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 13 – Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

La Missione 14 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.”

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale programma 04 – Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La Missione 15 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Servizio per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Sostegno all'occupazione	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La Missione 16 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La Missione 17 viene così definita da Glossario COFOG: “Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La Missione 18 viene così definita da Glossario COFOG: “Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 19 – Relazioni internazionali

La Missione 19 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

Missione 19 – Relazioni internazionali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 – Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

La Missione 20 viene così definita da Glossario COFOG: “Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

Missione 20 – Fondi e accantonamenti				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	10.630,00	10.568,00	10.644,00	31.842,00
Totale entrate Missione	10.630,00	10.568,00	10.644,00	31.842,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	10.630,00	10.568,00	10.644,00	31.842,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	10.630,00	10.568,00	10.644,00	31.842,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Fondo di riserva	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00
Totale programma 02- Fondo crediti di dubbia esigibilità	630,00	568,00	644,00	1.842,00
Totale programma 03- Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	10.630,00	10.568,00	10.644,00	31.842,00

Missione 50 – Debito pubblico

La Missione 50 viene così definita da Glossario COFOG: “Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

Missione 50 – Debito pubblico				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02- Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 50 – Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

La Missione 60 viene così definita da Glossario COFOG: “Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	155.000,00	155.000,00	155.000,00	465.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	155.000,00	155.000,00	155.000,00	465.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	155.000,00	155.000,00	155.000,00	465.000,00
Totale spese Missione	155.000,00	155.000,00	155.000,00	465.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Restituzione anticipazione di tesoreria	155.000,00	155.000,00	155.000,00	465.000,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni finanziarie	155.000,00	155.000,00	155.000,00	465.000,00

Missione 99 – Servizi per conto terzi

La Missione 99 viene così definita da Glossario COFOG: “Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

Missione 99 – Servizi per conto terzi				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	513.000,00	513.000,00	513.000,00	1.539.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	513.000,00	513.000,00	513.000,00	1.539.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo7 – Spese per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	513.000,00	513.000,00	513.000,00	1.539.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Servizi per conto terzi e Partite di giro	513.000,00	513.000,00	513.000,00	1.539.000,00
Totale programma 02 – Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	513.000,00	513.000,00	513.000,00	1.539.000,00

LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione. L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2014, convertito dalla L. n. 114/2014, ha introdotto il comma 557-quater alla L. n. 296/2006 che dispone che: "A decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione".

Personale	Numero	Importo stimato 2018	Numero	Importo stimato 2019	Numero	Importo stimato 2020
Personale in quiescenza	0	0	0	0	0	0
Personale nuove assunzioni	2	37.000,00	0	0	0	0
di cui cat A	0	0	0	0	0	0
di cui cat B	1	25.000,00	0	0	0	0
di cui cat C	1	12.000,00	0	0	0	0
di cui cat D	0	0	0	0	0	0

Personale	Numero	Importo stimato 2018	Numero	Importo stimato 2019	Numero	Importo stimato 2020
Personale a tempo determinato	0	0	0	0	0	0
Personale a tempo indeterminato	5	192.200,00	5	182.200,00	5	182.200,00
Totale del personale	5	192.200,00	5	182.200,00	5	182.200,00
Spese del personale	5	192.200,00	5	182.200,00	5	182.200,00
Spese corrente	0	812.993,00	0	731.681,00	0	731.757,00
Incidenza Spese personale/spes e corrente	0	23,64	0	24,90	0	24,89

IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

Ai sensi della vigente normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali:

Anno 2018

Titolo II Spese in conto capitale			Ex F.I.M. 2018 Budget 2017 cap. 1111	Contributo c/c BIM BRENTA cap. 1132	Canoni aggiuntivi cap. 1130	Contributo P.A.T.		Entrate diverse	
cap	oggetto	importo	importo	importo	importo	cap.	importo	cap.	importo
3011	Acquisto terreni	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00		0,00		0,00
3020	Acquisto attrezzature e macchine per uffici	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00		0,00		0,00
3100	Completamento cappella cimiteriale	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00		0,00		0,00
3102	Acquisto attrezzatura magazzino comunale	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00		0,00		0,00
3110	Manutenzione straordinaria immobili patrimoniali	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00		0,00		0,00
3115	Piano assestamento beni silvo pastorali	39.000,00	21.300,00	0,00	0,00	1141	17.700,00		0,00
3117	Progettazioni varie	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00		0,00		0,00
3119	Progettazione struttura fissa centro sportivo	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00		0,00		0,00
3122	Spese Ass.ne for.le TesinoAmbienteBoscoLegno	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00
3123	Spese compartecipazione acquisto autovetture	11.940,00	0,00	11.940,00	0,00		0,00		0,00
3130	Manutenzione straordinaria immobili malghe	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00		0,00		0,00
3232	Attrezzatura straordinaria vigili del fuoco	1.900,00	1.900,00	0,00	0,00		0,00		0,00
3300	Spese per attività culturali	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00
3330	Contributi ai privati per tinteggiatura immobili	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00
3500	Manutenzione straordinaria acquedotto e fognatura	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00		0,00		0,00
3626	sistemazione area centro sportivo	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00		0,00		0,00
3627	Compartecipazione spese piscina C3	2.532,00	2.532,00	0,00	0,00		0,00		0,00
3636	Contributo straordinario Parrocchia San Lorenzo	7.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	1460	7.000,00
3680	Sistemazione strade interne ed esterne	172.626,00	0,00	93.021,00	0,00		0,00	1464	79.605,00
3681	Servizio appalto neve	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00
3695	Manutenzione straord. impianto II.PP.	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00		0,00		0,00
3696	Luminarie natalizie	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00		0,00		0,00

Titolo II Spese in conto capitale			Ex F.I.M. 2018 Budget 2017 cap. 1111	Contributo c/c BIM BRENTA cap. 1132	Canoni aggiuntivi cap. 1130	Contributo P.A.T.		Entrate diverse	
cap	oggetto	importo	importo	importo	importo	cap.	importo	cap.	importo
3701	Manutenzione straordinaria mezzi meccanici	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00		0,00		0,00
3704	Arredo urbano	30.000,00	21.295,00	0,00	8.705,00		0,00		0,00
3706	strada forestale Monte Coppolo	65.000,00	35.348,00	0,00	0,00	1128	29.652,00		0,00
3712	riqualificazione ambientale	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00		0,00		0,00
3802	Gestione museo del Moleta ed Ecomuseo viaggio	9.200,00	9.200,00	0,00	0,00		0,00		0,00
3915	Deposito proventi concessioni edilizie	100.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	1220	100.000,00
5963	Rifacimento II.PP. Via ai Prati in Pin	35.000,00	7.561,00	18.842,00	0,00		0,00	1460	8.597,00
3333	Parco avventura	200.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	1460 1133	62751,00 137249,00
TOTALE		906.198,00	133.136,00	205.803,00	124.705,00		47.352,00		395.202,00

Anno 2019

Titolo II Spese in conto capitale			Avanzo Amministrazione cap. 0000/02	F.do per gli investimenti cap. 1111	Entrate diverse		Contributo P.A.T.		Mutui	
cap	oggetto	importo	importo	importo	cap.	importo	cap.	importo	cap.	importo
3110	Manutenzione straordinaria immobili patrimoniali	10.000,00	0,00	10.000,00		0,00		0,00		0,00
3130	Manutenzione straordinaria immobili malghe	5.000,00	0,00	5.000,00		0,00		0,00		0,00
3500	Manutenzione straordinaria acquedotto e fognatura	5.000,00	0,00	5.000,00		0,00		0,00		0,00
3680	Sistemazione strade interne ed esterne	15.000,00	0,00	15.000,00		0,00		0,00		0,00
3695	Manutenzione straord. impianto II.PP.	5.000,00	0,00	5.000,00		0,00		0,00		0,00
3915	Deposito proventi concessioni edilizie	100.000,00	0,00	0,00	1220	100.000,00		0,00		0,00
TOTALE		140.000,00	-	40.000,00		100.000,00		0,00		0,00

Anno 2020

Titolo II Spese in conto capitale			Avanzo Amministrazione cap. 0000/02	F.do per gli investimenti cap. 1111	Entrate diverse		Contributo P.A.T.		Mutui	
cap	oggetto	importo	importo	importo	cap.	importo	cap.	importo	cap.	importo
3110	Manutenzione straordinaria immobili patrimoniali	10.000,00	0,00	10.000,00		0,00		0,00		0,00
3130	Manutenzione straordinaria immobili malghe	5.000,00	0,00	5.000,00		0,00		0,00		0,00
3500	Manutenzione straordinaria acquedotto e fognatura	5.000,00	0,00	5.000,00		0,00		0,00		0,00
3680	Sistemazione strade interne ed esterne	15.000,00	0,00	15.000,00		0,00		0,00		0,00
3695	Manutenzione straord. impianto II.PP.	5.000,00	0,00	5.000,00		0,00		0,00		0,00
3915	Deposito proventi concessioni edilizie	100.000,00	0,00	0,00	1220	100.000,00		0,00		0,00
TOTALE		140.000,00	-	40.000,00		100.000,00		0,00		0,00

