



AMBLAR



DON

COMUNE DI AMBLAR-DON
PROVINCIA DI TRENTO

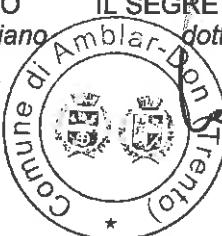
DUP

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2019-2021

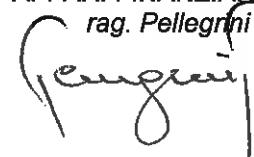
*Principio contabile applicato
alla programmazione
Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011*

IL SINDACO
Marches Giuliano



IL SEGRETARIO COMUNALE
dott. Gius Carlo

IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO
AFFARI FINANZIARI E TRIBUTI
rag. Pellegrini Paolo



SEZIONE STRATEGICA	7
ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE.....	7
Valutazione della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di SPL (servizi pubblici locali).....	7
Analisi del territorio e delle strutture	7
Analisi demografica	7
Occupazione ed economia insediata.....	8
Parametri economici	8
ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI INTERNE	9
ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI	10
INDIRIZZI GENERALI SUL RUOLO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ PARTECIPATE.....	11
LE ENTRATE	13
Le entrate tributarie	14
Le entrate da servizi	14
La gestione del patrimonio.....	15
Il finanziamento di investimenti con indebitamento.....	15
I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale	16
LA SPESA	17
La spesa per missioni:.....	17
La spesa corrente.....	20
La spesa in conto capitale.....	20
Lavori pubblici in corso di realizzazione.....	20
I nuovi lavori pubblici previsti.....	20
Gli equilibri di bilancio	22
Gli equilibri di bilancio di cassa	22
RISORSE UMANE.....	23
VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA	24
GLI OBIETTIVI STRATEGICI	24
SEZIONE OPERATIVA	25
Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici.....	25
Analisi e valutazione dei mezzi finanziari.....	25
ANALISI DELLE ENTRATE.....	26
Entrate tributarie.....	27
Entrate da trasferimenti correnti	28
Entrate extratributarie	28
Entrate in c/capitale.....	30

Entrate da riduzione di attività finanziarie.....	30
Entrate da accensione di prestiti	30
Entrate da anticipazione di cassa.....	31
Analisi e valutazione della spesa.....	31
Programmi ed obiettivi operativi.....	31
ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI.....	33
Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione.....	34
Missione 02 – Giustizia.....	35
Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza.....	37
Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio	38
Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	40
Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	41
Missione 07 – Turismo.....	42
Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa.....	44
Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente	45
Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità.....	47
Missione 11 – Soccorso civile.....	48
Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia.....	50
Missione 13 – Tutela della salute.....	52
Missione 14 – Sviluppo economico e competitività.....	53
Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale.....	55
Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca.....	56
Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	58
Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	60
Missione 19 – Relazioni internazionali	60
Missione 20 – Fondi e accantonamenti	61
Missione 50 – Debito pubblico	62
Missione 60 – Anticipazioni finanziarie	63
Missione 99 – Servizi per conto terzi.....	64
LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI	65
IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI.....	66
IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI.....	66

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 perseguitamento 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, sistematico 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	Superficie (km ²)
Statali (km)	19,84
Provinciali (km)	Risorse idriche
Comunali (km)	laghi (n°)
Vicinali (km)	fiumi e torrenti (n°)
Autostrade (km)	2

Segnalare eventuali criticità da risolvere oggetto di attenzione nei paragrafi relativi alla programmazione delle infrastrutture: Nessuna particolare criticità da risolvere.

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	475
Popolazione residente al 31/12/2017	503
Totale Popolazione	503
di cui:	
maschi	254
femmine	249
nuclei familiari	213

comunità/convivenze	
Popolazione al 31/12/2017	503
Totale Popolazione	503
di cui:	
In età prescolare (0/6 anni)	42
In età scuola obbligo (7/14 anni)	28
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	78
In età adulta (30/65 anni)	252
In età senile (oltre 65 anni)	103

Trend storico della popolazione	2013	2014	2015	2016	2017
In età prescolare (0/6 anni)	32	35	37	38	42
In età scuola obbligo (7/14 anni)	33	36	35	33	28
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	90	89	89	80	78
In età adulta (30/65 anni)	245	245	253	248	252
In età senile (oltre 65 anni)	110	107	107	105	103

Occupazione ed economia insediata

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

Occupazione (dati forniti dal Centro per l'impiego)		
	dati al 31/12/2016	dati al 31/12/2017
-Disoccupati		
Maschi		
Femmine		
TOTALE		
-In attesa di prima occupazione		
Maschi		
Femmine		
TOTALE		

N.B. Dati non disponibili.

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	2016	2017	2018	2019	2020	2021
E1 - Autonomia finanziaria	80,35%	76,54%	62,09%	62,19%	62,99%	62,42%
E - 2 Autonomia impositiva	46,16%	42,34%	41,13%	37,83%	39,44%	38,86%
E - 3 Prelievo tributario pro capite	638,04	654,52	571,75	607,22	607,22	597,73
E - 4 Indice di autonomia tariffaria propria	0,34	0,34	0,17	0,24	0,23	0,23

Vengono quindi esposti anche i principali dati relativi alla spesa:

Denominazione indicatori	2016	2017	2018	2019	2020	2021
S1 – Rigidità delle Spese correnti	38,82%	35,69%	42,94%	29,24%	25,11%	25,12%
S2 – Incidenza degli Interessi passivi sulle Spese correnti	0,11%	0,10%	0,08%	0,43%	0,45%	0,44%
S3 – Incidenza della Spesa del personale sulle Spese correnti	41,91%	43,91%	42,86%	28,81%	24,66%	24,68%
S4 – Spesa media del personale	48.842,21	50.246,72	52.138,84	46.460,40	37.289,40	37.289,40
S5 – Copertura delle Spese correnti con Trasferimenti correnti	23,49%	31,87%	45,66%	39,66%	39,71	40,33
S6 – Spese correnti pro capite	1.156,25	1.137,38	1.154,27	1.529,90	1.434,66	1.433,32
S7 – spese in conto capitale pro capite	92,45	525,49	1.088,15	1.497,34	418,41	418,41

Parametri di deficitarietà	2017
	Vedi allegato

ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI INTERNE

Al punto 8.1 dell'allegato 4.1 del D.Lgs 118/2011 si prevede che con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede un approfondimento dei seguenti contesti e la definizione dei contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali prendendo in considerazione il periodo del mandato.

Strumenti di pianificazione	Numero	Data
Indirizzi generali di governo	03	27 giugno 2016

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.

Immobili	Numero	Mq
Municipio	Don	1.204
Palazzo Endrici	Don	845
Malga di Don	Don	145
Municipio	Amblar	886
Casa Sociale	Amblar	1.008
Magazzino VV.F.	Amblar	198
Malga di Amblar	Amblar	160

Strutture scolastiche	Numero	Numero posti
-	-	-

Impianti a rete	Tipo	Km
Acquedotto	Amblar	5
Fognatura	Amblar	5
Acquedotto	Don	5
Fognatura	Don	7

Aree pubbliche	Numero	Kmq
Centro sportivo Conca Verde	Amblar	Parco e impianti sportivi (calcetto, tennis, bocciodromo, parco-giochi per bambini)
Salin	Amblar	Parco e parco-giochi per bambini

Via Madonnina	Don	Impianti sportivi (calcetto e tennis)
Chiesa	Don	Parco e parco-giochi per bambini
Brusadi	Don	Parco e parco-giochi per bambini

Attrezzature	Numero
Autocarro Piaggio Porter	CB365PX
Macchina operatrice BSI	AFA993
Macchina operatrice EUROMACH 185	AAD809
Macchina operatrice MATTEDI MB50TG	AAA067
Macchina operatrice NEW HOLLAND	AEF635
Macchina operatrice RAVO 4000	BZAE071
Miniescavatore TAKEUCHI mod. TB216	216007325

Descrivere brevemente gli interventi in corso di realizzazione o programmati che saranno completati nel corso del mandato e che comporteranno un sensibile incremento nella disponibilità di infrastrutture.

Manutenzione straordinaria edificio ex municipio di Amblar	2019	50.000,00
Acquisto arredi per il nuovo archivio comunale	2019	30.000,00
Recupero habitat-ambiente pascolivo presso la cima del Monte Roen in C.C. Amblar e Don	2019	74.434,00
Sistemazione esterna e cappella cimitero di Don	2019	117.992,72
Demolizione campo da tennis presso il centro sportivo Conca Verde in Amblar	2019	20.000,00
Nuova numerazione civica del centro abitato di Don	2019	7.068,24
Sistemazione strade rurali in località Nuzari	2019	130.000,00
Complettamento illuminazione Don	2019	19.997,57
Rifacimento pavimentazione in porfido centro storico Amblar	2019	56.238,28
Manutenzione e messa in sicurezza strada comunale Molini-Nuzari	2019	50.000,00

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.

Denominazione servizio	Modalità gestione	Soggetto gestore	Scad. affido	2017	2018	2019	2020	2021
Acquedotto potabile	Diretta	-	-	24.090	23.242	22.879	22.879	22.879

Indicare brevemente le modifiche in relazione alle modalità di erogazione e/o alle forme di gestione che si intende apportare nel periodo del mandato: **Nessuna modifica.**

Con riferimento alle funzioni esercitate su delega:

Descrivere brevemente le eventuali funzioni esercitate su delega (statale e/o regionale) che sono state oggetto di analisi nei documenti di programmazione, con riferimento, ad esempio, all'ambito sociale ed assistenziale: **Il Comune non svolge funzioni esercitate su delega statale e/o regionale.**

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:

Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Capitale sociale
Consorzio dei Comuni Trentini Soc. Coop.	Produzione di servizi ai soci – supporto organizzativo al Consiglio delle Autonomie	0,84%	10.173,00
Altipiani Val di Non S.p.A.	Valorizzazione e sviluppo turistico degli ambiti dell'Alta Val di Non e Predaia. Gestione impianti ad interesse locale.	7,98%	50.000,00
Trentino Riscossioni S.p.A.	Accertamento, liquidazione e riscossione spontanea delle entrate della Provincia Autonoma di Trento e degli altri enti e soggetti indicati nell'art. 34 della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3	0,0045%	1.000.000,00

Informatica Trentina S.p.A.	Gestione del sistema informatico elettronico provinciale e progettazione, sviluppo e realizzazione di altri interventi affidati dalla Provincia Autonoma di Trento. Progettazione, sviluppo e manutenzione, commercializzazione e assistenza di software di base e applicativo per la pubblica amministrazione ed imprese.	0,004%	3.500.000,00
Azienda per il Turismo Val di Non soc. coop.	Promozione immagine turistica ambito Val di Non.	0,38	264.500,00

Organismi partecipati	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017
Consorzio dei Comuni Trentini Soc. Coop.	178.915,00	380.756,00	339.479,00
Altipiani Val di Non S.p.A.	-10.604,00	3.281,00	42.117,00
Trentino Riscossioni S.p.A.	275.094,00	315.900,00	235.574,00
Informatica Trentina S.p.A.	122.860,00	216.007,00	892.950,00
Azienda per il Turismo Val di Non soc. coop.	2.181,00	4.844,00	2.333,00

Denominazione	
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	
Servizi gestiti	
Altre considerazioni e vincoli	

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

	2015	2016	2017
Risultato di Amministrazione	304.211,70	841.151,61	825.111,87
Di cui fondo di cassa 31/12	508.991,07	440.570,11	512.966,40
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

	2017	2018	2019	2020	2021
Avanzo applicato	300.000,00	241.673,64	5.000,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	51.187,71	421.977,37	289.759,17	0,00	0,00
Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	319.651,00	318.369,00	320.005,00	320.005,00	315.005,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	230.177,13	361.747,13	319.802,00	300.276,00	304.639,00
Totale Titolo 3: Entrate Extratributarie	272.566,00	232.536,00	206.074,00	191.074,00	191.074,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	569.065,59	466.316,00	509.934,00	220.500,00	220.500,00
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	231.701,00	174.154,00	194.366,00	194.366,00	194.366,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	426.534,00	306.533,00	301.533,00	301.533,00	301.533,00
Totale	2.400.882,43	2.523.306,14	2.146.473,17	1.527.754,00	1.527.117,00

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 2017-2021 :

Entrate tributarie	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	319.651,00	318.369,00	320.005,00	320.005,00	315.005,00
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	319.651,00	318.369,00	320.005,00	320.005,00	315.005,00

Le entrate da servizi

Si prendono in esame le entrate da servizi corrispondenti al periodo 2017-2021:

Entrate da servizi	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	244.105,00	200.808,00	166.474,00	166.474,00	166.474,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	754,00	600,00	600,00	600,00	600,00
Tipologia 300: Interessi attivi	1.000,00	600,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tipologia 500: Rimborsi ed altre entrate correnti	26.707,00	31.128,00	39.000,00	24.000,00	24.000,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	272.566,00	232.536,00	206.074,00	191.074,00	191.074,00

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	2017	Passivo	2017
A) Crediti vs. lo Stato ed altre amministrazioni pubbliche per la partecipazione al fondo di dotazione		A) Patrimonio netto	
B) Immobilizzazioni		B) Fondi rischi e oneri	
Immobilizzazioni immateriali		C) Trattamento di fine rapporto	
Immobilizzazioni materiali		D) Debiti	
Immobilizzazioni finanziarie			
C) Attivo Circolante			
Rimanenze			
Crediti			
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Disponibilità liquide			
D) Ratei e risconti attivi		E) Ratei e risconti e contributi agli investimenti	
Totale Attivo		Totale Passivo	

Il finanziamento di investimenti con indebitamento

Si prendono in esame i dati relativi agli esercizio 2017 – 2021 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:

	2017	2018	2019	2020	2021
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					
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	231.701,00	174.154,00	194.366,00	194.366,00	194.366,00
Totale investimenti con indebitamento	231.701,00	174.154,00	194.366,00	194.366,00	194.366,00

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:

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	539.065,59	420.316,00	479.934,00	190.500,00	190.500,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Totale titolo 4: Entrate in conto capitale	569.065,59	466.316,00	509.934,00	220.500,00	220.500,00

LA SPESA

La tabella raccoglie i dati riguardanti l'articolazione della spesa per titoli, con riferimento al periodo 2017-2021:

	2017	2018	2019	2020	2021
Totale Titolo 1: Spese correnti	812.354,00	894.088,64	806.257,00	756.067,00	755.361,00
Totale Titolo 2: Spese in conto capitale	904.034,43	1.093.377,50	789.097,17	220.500,00	220.500,00
Totale Titolo 3: Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4: Rimborso presiti	26.259,00	55.153,00	55.220,00	55.288,00	55.357,00
Totale Titolo 5: Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	231.701,00	174.154,00	194.366,00	194.366,00	194.366,00
Totale Titolo 7: Spese per conto terzi e partite di giro	426.534,00	306.533,00	301.533,00	301.533,00	301.533,00
Totale Titoli	2.400.882,43	2.523.306,14	2.146.473,17	1.527.754,00	1.527.117,00

La spesa per missioni:

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Totale Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione	713.510,84	807.621,21	697.068,00	573.202,00	573.271,00
Totale Missione 02 – Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	38.000,00	47.160,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	26.223,00	28.500,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00
Totale Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	16.000,00	20.000,00	20.000,00	15.000,00	15.000,00

Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	17.000,00	17.500,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00
Totale Missione 07 - Turismo	1.300,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Totale Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	36.000,00	37.376,00	11.828,96	6.000,00	6.000,00
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	314.966,00	351.140,25	194.109,40	117.638,00	117.638,00
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	531.800,59	623.297,68	473.235,09	207.997,00	206.928,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	9.500,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	20.753,00	87.313,00	149.245,72	31.253,00	31.253,00
Totale Missione 13 – Tutela della salute	0,00	2.520,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	6.436,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	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	11.158,00	7.691,00	20.087,00	15.765,00	16.128,00
Totale Missione 50 – Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni	231.701,00	174.154,00	194.366,00	194.366,00	194.366,00
Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	426.534,00	306.533,00	301.533,00	301.533,00	301.533,00
Totale	2.400.882,43	2.523.306,14	2.146.473,17	1.527.754,00	1.527.117,00

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:

	2017	2018	2019	2020	2021
Titolo 1					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	275.551,00	310.687,64	232.302,00	186.447,00	186.447,00
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell’ente	15.100,00	18.376,00	19.100,00	19.100,00	19.100,00
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	329.668,00	358.032,00	339.723,00	339.778,00	338.778,00
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	116.082,00	142.413,00	151.603,00	151.603,00	151.603,00
Macroaggregato 5 - Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 7 - Interessi passivi	3.575,00	3.509,00	3.442,00	3.374,00	3.305,00
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	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	67.378,00	56.071,00	55.087,00	50.765,00	51.128,00
Totale Titolo 1	812.354,00	894.088,64	806.257,00	756.067,00	755.361,00

La spesa in conto capitale

	2017	2018	2019	2020	2021
Titolo 2					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	433.774,93	718.898,33	748.597,17	180.000,00	180.000,00
Macroaggregato 3 – Contributi agli investimenti	29.501,00	8.020,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	440.758,50	366.459,17	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Totale Titolo 2	904.034,43	1.093.377,50	789.097,17	220.500,00	220.500,00

Lavori pubblici in corso di realizzazione

Principali lavori pubblici in corso di realizzazione	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Avanzamento
Adeguamento e sistemazione strada forestale in loc. Formaia C.C. Amblar e Don	Contributo B.I.M. estinzione anticipata mutui Contributo P.A.T.	112.354,81	30,00
Intervento di manutenzione straordinaria impianto di illuminazione pubblica (sostituzione lampade)	Contributo B.I.M. estinzione anticipata mutui Avanzo di amministrazione disponibile	35.936,85	16.006,40

I nuovi lavori pubblici previsti

Principali lavori pubblici da realizzare 2019/2021	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Durata in anni
Manutenzione straordinaria edificio ex Municipio di Amblar	Ex F.I.M. 2016	50.000,00	1
Acquisto arredi per il nuovo archivio comunale	Contributo B.I.M. sovraccanone	30.000,00	1
Recupero habitat-ambiente pascolivo presso la cima del Monte Roen in C.C. Amblar e Don	Contributo B.I.M. sovraccanone Contributo B.I.M. estinzione anticipata mutui Contributo P.A.T. P.S.R.	74.434,00	1
Sistemazione esterna e cappella cimitero	Contributo B.I.M. estinzione anticipata mutui	117.992,72	1

	Budget 2011/2015 Contributo RATAA progetto fusione Ex F.I.M. 2016 F.P.V. parte capitale		
Demolizione campo da tennis presso il centro sportivo Conca Verde in Amblar	Contributo B.I.M. sovracanone Contributo RATAA progetto fusione	20.000,00	1
Sistemazione strade rurali loc. Nuzari	F.P.V. parte capitale	130.000,00	1
Completamento illuminazione Don	F.P.V. parte capitale	19.997,57	1
Rifacimento pavimentazione in porfido centro storico Amblar	F.P.V. parte capitale	56.238,28	1
Manutenzione straordinaria e messa in sicurezza strada comunale Molini-Nuzari	Contributo B.I.M. sovracanone Contributo Stato L. 145/2018	50.000,00	1

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 contatti 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	2019	2020	2021
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 2019	COMPETENZA 2019	SPESE	CASSA 2019	COMPETENZA 2019
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	438.500,57				
Utilizzo avанzo presunto di amministrazione		5.000,00	Disavanzо di amministrazione		
Fondo pluriennale vincolato		289.759,17			
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	333.769,70	320.005,00	Titolo 1 – Spese correnti	985.364,11	806.257,00
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 2 – Trasferimenti	558.981,34	319.802,00	Titolo 2 – Spese in conto capitale	1.239.710,34	789.097,17

correnti					
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 3 – Entrate extratributarie	301.661,29	206.074,00	Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie		
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	1.418.566,97	509.934,00			
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie					
Titolo 6 – Accensione prestiti			Titolo 4 – Rimborso prestiti	55.220,00	55.220,00
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	194.366,00	194.366,00	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	194.366,00	194.366,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	301.549,13	301.533,00	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	328.709,38	301.533,00
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio					
Totale complessivo Entrate	3.547.395,00	2.146.473,17	Totale complessivo Spese	2.803.369,83	2.146.473,17

RISORSE UMANE

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

Cat.	Posizione economica	Previsti in pianta organica	In servizio	% di copertura
B base	4	1	1	100
B base	5	1	1	100
B evoluto	4	1	1	100
C evoluto	5	1	1	100
Segretario	-	1	1	100

Esporre brevemente le principali variazioni che si intendono apportare entro la fine del mandato:
Nessuna variazione.

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.

La tabella che segue riepiloga i risultati conseguiti negli anni 2015/2017.

	2015	2016	2017
Vincoli di finanza		Euro 287.000,00 (+)	Euro 309.000,00 (+)

In caso di inadempienza descrivere le principali cause e le sanzioni a cui l'ente è stato eventualmente soggetto: -

Per gli esercizio successivi si presenta una tabella che analizza le previsioni future:

Esercizi	Obiettivo	Previsione	Differenza	Rispetto del vincolo
2019	0,00	0,00	0,00	SI
2020	0,00	0,00	0,00	SI
2021	0,00	0,00	0,00	SI

GLI OBIETTIVI STRATEGICI

Si riportano gli obiettivi strategici che l'amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato:

INDIRIZZI GENERALI DI GOVERNO

Al di là delle spinte centralistiche del nostro tempo credo che i comuni di piccole dimensioni siano una risorsa da valorizzare, un luogo di confronto democratico e di sintesi dell'interesse della comunità, una forma di autogoverno da promuovere per la valorizzazione del territorio e la crescita sociale delle comunità di Amblar e di Don.

Nel corso del mandato si cercherà di porre in essere le seguenti azioni:

GESTIONE STRAORDINARIA DEL COMUNE:

- Realizzazione della rete fibra ottica;
- Studio, valutazione e informatizzazione dei consumi di acqua potabile;
- Sviluppo e manutenzione del sistema sentieristico del comune;
- Ultimazione del tratto della ciclabile in località "Nuzari";
- Manutenzione straordinaria viabilità interna ed esterna;
- Adeguamento della larghezza del marciapiede sul ponte di Amblar;
- Completamento impianto illuminazione a led;
- Completamento impianto di video sorveglianza.

GESTIONE ORDINARIA DEL COMUNE:

- attività sociali e culturali: incentivazione e piena disponibilità alle associazioni e al volontariato presenti nella nostra comunità, premiando in modo particolare le attività svolte in collaborazione;
- mantenimento delle convenzioni in essere ed eventuale implementazione a necessità.

CONCLUSIONI:

La realizzazione del programma dipenderà dalla dotazione finanziaria che verrà assegnata dalla Provincia Autonoma di Trento e dalla Comunità di Valle, ma anche dalla capacità di confronto e proposta che la futura Amministrazione saprà esprimere.

Analizzando il punto 8.1 del principio contabile n.1 "ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella SeS, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati" si rileva che gli obiettivi strategici sono stati considerati nello stato di attuazione e alla luce di tale analisi, non si è proceduto ad adeguamenti e/o riformulazioni rispetto alle previsioni espresse nel precedente DUP.

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 programmativa 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.

Gli strumenti urbanistici generali e attuativi vigenti nel nostro ente sono i seguenti:

P.R.G. (Amblar)

Delibera di approvazione del Commissario ad acta n. 02

Data di approvazione: 13/02/2015

P.R.G. (Don)

Delibera di approvazione del Consiglio comunale n. 23

Data di approvazione: 08/06/2006

Descrivere brevemente le iniziative che si intendono effettuare per superare le eventuali incongruenze tra attività programmata e strumenti urbanistici: Nel luglio 2017 è stato dato avvio al procedimento di variante ed adeguamento normativo e cartografico dei Piani Regolatori Generali degli ex Comuni di Amblar e di Don e loro unificazione nel nuovo Piano Regolatore Generale del Comune di Amblar-Don.

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 2017-2021:

	2017	2018	2019	2020	2021
Entrate tributarie (Titolo 1)	319.651,00	318.369,00	320.005,00	320.005,00	315.005,00
Entrate per trasferimenti correnti (Titolo 2)	230.177,13	361.747,13	319.802,00	300.276,00	304.639,00
Entrate extratributarie (Titolo 3)	272.566,00	232.536,00	206.074,00	191.074,00	191.074,00
Totale entrate correnti	822.394,13	912.652,13	845.881,00	811.355,00	810.718,00
Proventi oneri di urbanizzazione per spesa corrente					
Avanzo applicato spese correnti			5.000,00		
Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti					
Totale entrate per spese correnti e ri	822.394,13	912.652,13	850.881,00	811.355,00	810.718,00
Alienazioni di beni e trasferimenti di capitale	504.096,75	30.557,50	200.770,83	190.500,00	190.500,00
Proventi oneri	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00

urbanizzazione per spese investimenti					
Mutui e prestiti					
Avanzo applicato spese investimento					
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	34.968,84	405.758,50	279.163,17		
Totale entrate in conto capitale	569.065,59	466.316,00	509.934,00	220.500,00	220.500,00

Entrate tributarie

Successivamente vengono analizzate le entrate tributarie distinte per tipologia:

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi	319.651,00	318.369,00	320.005,00	320.005,00	315.005,00
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	319.651,00	318.369,00	320.005,00	320.005,00	315.005,00

natura tributaria, contributiva e perequativa					
--	--	--	--	--	--

Entrate da trasferimenti correnti

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	230.177,13	361.747,13	319.802,00	300.276,00	304.639,00
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	230.177,13	361.747,13	319.802,00	300.276,00	304.639,00

Entrate extratributarie

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	244.105,00	200.808,00	166.474,00	166.474,00	166.474,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	754,00	600,00	600,00	600,00	600,00
Tipologia 300: Interessi attivi	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

capitale					
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	26.707,00	31.128,00	39.000,00	24.000,00	24.000,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	272.566,00	232.536,00	206.074,00	191.074,00	191.074,00

Entrate in c/capitale

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	539.065,59	420.316,00	479.934,00	190.500,00	190.500,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	569.065,59	466.316,00	509.934,00	220.500,00	220.500,00

Entrate da riduzione di attività finanziarie

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Riscossione crediti di breve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

termine					
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

	2017	2018	2019	2020	2021
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

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	231.701,00	174.154,00	194.366,00	194.366,00	194.366,00
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto/cassiere	231.701,00	174.154,00	194.366,00	194.366,00	194.366,00

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	2019	2020	2021
Entrate destinate a finanziarie i programmi dell'Amministrazione	2019	2020	2021
Avanzo d'amministrazione	5.000,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	289.759,17	0,00	0,00
Totale Titoli 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	320.005,00	320.005,00	315.005,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	319.802,00	300.276,00	304.639,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	206.074,00	191.074,00	191.074,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	509.934,00	220.500,00	220.500,00
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	194.366,00	194.366,00	194.366,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	301.533,00	301.533,00	301.533,00
Totale Entrate	2.146.473,17	1.527.754,00	1.527.117,00

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:

	2019	2020	2021
missione 01 – servizi istituzionali, generali e di gestione	697.068,00	573.202,00	573.271,00
missione 02 – giustizia	0,00	0,00	0,00
missione 03 – ordine pubblico e sicurezza	3.000,00	3.000,00	3.000,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio	29.500,00	29.500,00	29.500,00
missione 05 – tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	20.000,00	15.000,00	15.000,00
missione 06 – politiche giovanili, sport e tempo libero	40.000,00	20.000,00	20.000,00
missione 07 - turismo	1.500,00	1.500,00	1.500,00
missione 08 – assetto del territorio ed edilizia abitativa	11.828,96	6.000,00	6.000,00
missione 09 – sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	194.109,40	117.638,00	117.638,00
missione 10 – trasporti e diritto alla mobilità	473.235,09	207.997,00	206.928,00

missione 11 – soccorso civile	11.000,00	11.000,00	11.000,00
missione 12 – diritti sociali, politiche sociali e famiglia	149.245,72	31.253,00	31.253,00
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	0,00	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	20.087,00	15.765,00	16.128,00
missione 50 – debito pubblico	0,00	0,00	0,00
missione 60 – anticipazioni finanziarie	194.366,00	194.366,00	194.366,00
missione 99 – servizi per conto terzi	301.533,00	301.533,00	301.533,00

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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato	10.596,00			10.596,00
Avanzo vincolato	5.000,00			5.000,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	200.000,00	120.000,00	120.000,00	440.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	206.074,00	191.074,00	191.074,00	588.222,00
Quote di risorse generali	275.398,00	262.128,00	262.197,00	799.723,00
Totale entrate Missione	697.068,00	573.202,00	573.271,00	1.843.541,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	441.848,00	397.914,00	397.914,00	1.237.676,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	200.000,00	120.000,00	120.000,00	440.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	55.220,00	55.288,00	55.357,00	165.865,00
Totale Spese Missione	697.068,00	573.202,00	573.271,00	1.843.541,00
Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01 - Organi istituzionali	37.740,00	37.740,00	37.740,00	113.220,00

Totale programma 02 – Segreteria generale	126.074,00	89.205,00	89.205,00	304.484,00
Totale programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	93.520,00	93.588,00	93.657,00	280.765,00
Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	185.600,00	105.600,00	105.600,00	396.800,00
Totale programma 06 – Ufficio tecnico	68.000,00	68.000,00	68.000,00	204.000,00
Totale programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile	104.589,00	97.469,00	97.469,00	299.527,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 11 – Altri servizi generali	76.545,00	76.600,00	76.600,00	229.745,00
Totale Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione	697.068,00	573.202,00	573.271,00	1.843.541,00

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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – 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	2019	2020	2021	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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00
Totale entrate Missione	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00
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	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01 - Polizia locale e amministrativa	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00
Totale programma 02 – Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00

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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	29.500,00	29.500,00	29.500,00	88.500,00
Totale entrate Missione	29.500,00	29.500,00	29.500,00	88.500,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	29.500,00	29.500,00	29.500,00	88.500,00
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	29.500,00	29.500,00	29.500,00	88.500,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale Programma 01 – Istruzione prescolastica	11.000,00	11.000,00	11.000,00	33.000,00
Totale Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria	18.500,00	18.500,00	18.500,00	55.500,00
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	29.500,00	29.500,00	29.500,00	88.500,00

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	2019	2020	2021	Totale	
Fondo pluriennale vincolato					
Avanzo vincolato					
Altre entrate aenti specifica destinazione	5.000,00				
Proventi dei servizi e vendita di beni					
Quote di risorse generali	15.000,00	15.000,00	15.000,00	50.000,00	
Totale entrate Missione	20.000,00	15.000,00	15.000,00	50.000,00	

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00

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	20.000,00	15.000,00	15.000,00	50.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	20.000,00	15.000,00	15.000,00	50.000,00
Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	20.000,00	15.000,00	15.000,00	50.000,00

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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	30.000,00	10.000,00	10.000,00	50.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00
Totale entrate Missione	40.000,00	20.000,00	20.000,00	80.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	30.000,00	10.000,00	10.000,00	50.000,00
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	40.000,00	20.000,00	20.000,00	80.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Sport e tempo libero	39.300,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00
Totale programma 02 – giovani	700,00	700,00	700,00	2.100,00
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	40.000,00	20.000,00	20.000,00	80.000,00

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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00
Totale entrate Missione	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00
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	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Sviluppo e valorizzazione del turismo	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00
Totale Missione 07 - Turismo	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00

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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	10.828,96	5.000,00	5.000,00	20.828,96
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	1.000,00	1.000,000	1.000,00	3.000,00
Totale entrate Missione	11.828,96	6.000,00	6.000,00	23.828,96

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	10.828,96	5.000,00	5.000,00	20.828,96
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	11.828,96	6.000,00	6.000,00	23.828,96

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01 - Urbanistica e assetto del territorio	11.828,96	6.000,00	6.000,00	23.828,96
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	11.828,96	6.000,00	6.000,00	23.828,96

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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	96.471,40	20.000,00	20.000,00	136.471,40

Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	97.638,00	97.638,00	97.638,00	292.914,00
Totale entrate Missione	194.109,40	117.638,00	117.638,00	429.385,40

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	97.638,00	97.638,00	97.638,00	292.914,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	96.471,40	20.000,00	20.000,00	136.471,40
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	194.109,40	117.638,00	117.638,00	429.385,40

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100.971,40	24.500,00	24.500,00	149.971,40
Totale programma 03 – Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04 – Servizi idrico integrato	62.891,00	62.891,00	62.891,00	188.673,00
Totale programma 05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	30.247,00	30.247,00	30.247,00	90.741,00

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	194.109,40	117.638,00	117.638,00	429.385,40

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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	313.304,09	50.000,00	50.000,00	413.304,09
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	159.931,00	157.997,00	156.928,00	474.856,00
Totale entrate Missione	473.235,09	207.997,00	206.928,00	888.160,09

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	159.931,00	157.997,00	156.928,00	474.856,00

Titolo 2 – Spese in conto capitale	313.304,09	50.000,00	50.000,00	413.304,09
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	473.235,09	207.997,00	206.928,00	888.160,09

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	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	473.235,09	207.997,00	206.928,00	888.160,09
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	473.235,09	207.997,00	206.928,00	888.160,09

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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	5.500,00	5.500,00	5.500,00	16.500,00
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	5.500,00	5.500,00	5.500,00	16.500,00
Totale entrate Missione	11.000,00	11.000,00	11.000,00	33.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	5.500,00	5.500,00	5.500,00	16.500,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	5.500,00	5.500,00	5.500,00	16.500,00
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	11.000,00	11.000,00	11.000,00	33.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma	11.000,00	11.000,00	11.000,00	33.000,00

01- Sistema di protezione civile				
Totale programma				
02 – Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Missione 11 – Soccorso civile	11.000,00	11.000,00	11.000,00	33.000,00
---	------------------	------------------	------------------	------------------

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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	127.992,72	10.000,00	10.000,00	147.992,72
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	21.253,00	21.253,00	21.253,00	63.759,00
Totale entrate Missione	149.245,72	31.253,00	31.253,00	211.751,72

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	21.253,00	21.253,00	21.253,00	63.759,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	127.992,72	10.000,00	10.000,00	147.992,72
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	149.245,72	31.253,00	31.253,00	211.751,72

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Interventi per l'infanzia e i minori per asili nido	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
Totale programma 02 – Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
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	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00
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	11.753,00	11.753,00	11.753,00	35.259,00
Totale programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale	129.492,72	11.500,00	11.500,00	152.492,72
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	149.245,72	31.253,00	31.253,00	211.751,72

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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – 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	2019	2020	2021	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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – 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	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Commercio – reti distributive – tutela dei	0,00	0,00	0,00	0,00

consumatori				
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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – 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	2019	2020	2021	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00

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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	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	2019	2020	2021	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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	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	2019	2020	2021	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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	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	2019	2020	2021	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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – 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	2019	2020	2021	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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	20.087,00	15.765,00	16.128,00	51.980,00
Totale entrate Missione	20.087,00	15.765,00	16.128,00	51.980,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	20.087,00	15.765,00	16.128,00	51.980,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	20.087,00	15.765,00	16.128,00	51.980,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Fondo di riserva	15.000,00	10.000,00	10.000,00	35.000,00
Totale programma 02- Fondo crediti di dubbia esigibilità	5.087,00	5.765,00	6.128,00	16.980,00
Totale programma 03- Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	20.087,00	15.765,00	16.128,00	51.980,00

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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	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	2019	2020	2021	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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	194.366,00	194.366,00	194.366,00	583.098,00
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione	194.366,00	194.366,00	194.366,00	583.098,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto	194.366,00	194.366,00	194.366,00	583.098,00

tesoriere/cassiere				
Totale spese Missione	194.366,00	194.366,00	194.366,00	583.098,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Restituzione anticipazione di tesoreria	194.366,00	194.366,00	194.366,00	583.098,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni finanziarie	194.366,00	194.366,00	194.366,00	583.098,00

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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aenti specifica destinazione	301.533,00	301.533,00	301.533,00	904.599,00
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione	301.533,00	301.533,00	301.533,00	904.599,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo7 – Spese per conto terzi e partite di giro	301.533,00	301.533,00	301.533,00	904.599,00
Totale spese Missione	301.533,00	301.533,00	301.533,00	904.599,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Servizi per conto terzi e Partite di giro	301.533,00	301.533,00	301.533,00	904.599,00
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	301.533,00	301.533,00	301.533,00	904.599,00

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 2019	Numero	Importo stimato 2020	Numero	Importo stimato 2021
Personale in quiescenza						
Personale nuove assunzioni						
di cui cat A						
di cui cat B						
di cui cat C						
di cui cat D						

Personale	Numero	Importo stimato 2019	Numero	Importo stimato 2020	Numero	Importo stimato 2021
Personale a tempo determinato						
Personale a tempo indeterminato	5	232.302,00	5	186.447,00	5	186.447,00
Totale del personale	5		5		5	
Spese del personale		232.302,00		186.447,00		186.447,00
Spese corrente		806.257,00		756.067,00		755.361,00
Incidenza Spese personale/spese corrente		28,81%		24,66%		24,68%

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.

Tipologia	Azione	2019	2020	2021

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:

Fonti di finanziamento del Programma Triennale del LLPP	2019	2020	2021	Totale
Contributo BIM sovraccanone	128.272,00	24.663,00	24.663,00	177.598,00
Contributo BIM estinzione anticipata mutui	26.952,00	0,00	0,00	26.952,00
Contributo regionale progetto di fusione	96.833,00	96.833,00	96.833,00	290.499,00
Contributo di concessione	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00
Ex FIM	127.071,00	69.004,00	69.004,00	265.079,00
Budget 2011/2015	35.660,00	0,00	0,00	35.660,00
Contributo P.A.T. P.S.R.	25.146,00	0,00	0,00	25.146,00
Contributo Stato L. 145/2018	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
FPV parte capitale	279.163,17	0,00	0,00	279.163,17
TOTALE	789.097,17	220.500,00	220.500,00	1.230.097,17

Si procede per integrare le informazioni del Programma triennale e dell'elenco annuale dei lavori adottati, a evidenziare l'entità complessiva dei lavori da effettuare nel triennio, distinta per missione:

Totale opere finanziate distinte per missione	2019	2020	2021	Totale
01	200.000,00	120.000,00	120.000,00	440.000,00
05	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
06	30.000,00	10.000,00	10.000,00	50.000,00
08	10.828,96	5.000,00	5.000,00	20.828,96
09	96.471,40	20.000,00	20.000,00	136.471,40
10	313.304,09	50.000,00	50.000,00	413.304,09
11	5.500,00	5.500,00	5.500,00	16.500,00
12	127.992,72	10.000,00	10.000,00	147.992,72
TOTALE	789.097,17	220.500,00	220.500,00	1.230.097,17

