

ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
DELLA GIUNTA COMUNALE
DEI CONSIGLIO COMUNALE

N° 37 D.D. 21/12/2016



vice
IL SEGRETARIO
COMUNALE

dat. B. Buzzi Olivero

DUP

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2017-2019

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

Indice generale

PREMESSA.....	3
SEZIONE STRATEGICA	5
ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE	7
Scenario economico nazionale.....	8
STRATEGIA DI POLITICA FISCALE DELLA PROVINCIA DI TRENTO NEL TRIENNIO 2017/2019.....	8
Valutazione della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di SPL (servizi pubblici locali).....	14
Analisi del territorio e delle strutture.....	14
Analisi demografica.....	14
Parametri economici.....	15
ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI INTERNE.....	16
ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI.....	16
INDIRIZZI GENERALI SUL RUOLO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ PARTECIPATE.....	16
LE ENTRATE.....	17
Le entrate tributarie.....	18
Le entrate da servizi.....	18
La gestione del patrimonio.....	19
Il finanziamento di investimenti con indebitamento.....	19
I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale.....	20
LA SPESA.....	20
La spesa per missioni:.....	21
La spesa corrente.....	22
La spesa in conto capitale.....	23
Gli equilibri di bilancio.....	23
Gli equilibri di bilancio di cassa.....	24
RISORSE UMANE.....	25
GLI OBIETTIVI STRATEGICI.....	25
SEZIONE OPERATIVA.....	26
Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici	26
Analisi e valutazione dei mezzi finanziari.....	26
ANALISI DELLE ENTRATE	26
Entrate tributarie.....	27
Entrate da trasferimenti correnti.....	28

Entrate extratributarie.....	28
Entrate in c/capitale.....	29
Entrate da riduzione di attività finanziarie.....	29
Entrate da accensione di prestiti.....	30
Entrate da anticipazione di cassa.....	30
Analisi e valutazione della spesa.....	31
Programmi ed obiettivi operativi.....	31
ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI.....	33
Missione 02 – Giustizia.....	34
Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza.....	35
Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio.....	37
Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali.....	38
Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero.....	39
Missione 07 – Turismo.....	41
Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa.....	42
Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.....	43
Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità.....	44
Missione 11 – Soccorso civile.....	46
Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia.....	47
Missione 13 – Tutela della salute.....	48
Missione 14 – Sviluppo economico e competitività.....	49
Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale.....	51
Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca.....	52
Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	53
Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali.....	55
Missione 19 – Relazioni internazionali.....	56
Missione 20 – Fondi e accantonamenti.....	57
Missione 50 – Debito pubblico.....	58
Missione 60 – Anticipazioni finanziarie.....	59
Missione 99 – Servizi per conto terzi.....	60
LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI.....	61
IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI.....	63
IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI.....	63

PREMESSA

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Il nuovo sistema dei documenti di bilancio risulta così strutturato:

- il Documento Unico di Programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio si riferisce a un arco della programmazione almeno triennale comprendendo le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al d.lgs. n.118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art.11 del medesimo decreto legislativo;
- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

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

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

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

Nell'Allegato n. 4/1 al D.Lgs 118/2011, punto 8, *Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio*, si dispone che entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP). Se alla data del 31 luglio risulta insediata una nuova amministrazione, e i termini fissati dallo Statuto comportano la presentazione delle linee programmatiche di mandato oltre il termine previsto per la presentazione del DUP, il DUP e le linee programmatiche di mandato sono presentate al Consiglio contestualmente, in ogni caso non successivamente al bilancio di previsione riguardante gli esercizi cui il DUP si riferisce.

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

SEZIONE STRATEGICA

PROGRAMMA AMMINISTRATIVO 2015-2020

-interventi atti al mantenimento ed alla salvaguardia della nostra gente, dei nostri valori e delle nostre tradizioni

-miglioramento ed al potenziamento di determinati servizi che qui vogliamo evidenziare.

-sostenendo una *partecipazione attiva e democratica* per tutto ciò che riguarda la vita amministrativa e la pianificazione del futuro del nostro Paese, attraverso l'informazione e lo scambio di idee.

-coinvolgimento attivo dell'intera popolazione attraverso un confronto di idee ed opinioni libero, rispettoso e diretto con l'Amministrazione Comunale.

-particolare attenzione ai giovani ed ai bambini, che sono il futuro della nostra comunità, promuovendo la socializzazione e cercando di combattere il disagio giovanile e i relativi problemi connessi, mettendo a disposizione spazi, risorse ed opportunità di aggregazione.

- Strada Provinciale Fierozzo – Pergine

ci impegneremo affinché venga prolungato l'allargamento e la messa in sicurezza della strada.

- Strade Comunali

Per quanto riguarda le varie strade di interesse comunale sarà nostra cura apportare alcuni interventi necessari al fine della messa in sicurezza dei tratti più pericolosi

- Illuminazione pubblica

Si intende fornire alcuni nuovi punti luce ai masi attualmente sprovvisti di pubblica illuminazione, nonché cercare di sostituire le vecchie lampade con nuove luci al led, in modo da ridurre la spesa annuale di gestione e l'inquinamento luminoso.

- Centro polifunzionale

Sarà portata a realizzazione con particolare attenzione la nuova struttura polifunzionale a servizio dei vigili del fuoco e delle altre associazioni di volontariato.

- Area sportiva

Sarà portata avanti la realizzazione dell'area sportiva a servizio della scuola primaria e dell'infanzia di Fierozzo, già pianificata dalle precedenti amministrazioni.

- Scuola dell'infanzia

Rifacimento dell'attuale copertura dell'edificio, completamente deteriorata in seguito ai forti eventi atmosferici avvenuti negli anni scorsi e, previa disponibilità economica, recupero del II° piano in modo da offrire maggiori spazi per lo svolgimento delle attività didattiche.

- Parcheggio Chiesa nuova di San Francesco

In collaborazione con la parrocchia, sarà realizzato un ampliamento dell'attuale parcheggio a servizio della Chiesa nuova di San Francesco.

- Realizzazione cappella mortuaria per la Chiesa di San Francesco

E' nostra intenzione valutare la fattibilità di una cappella mortuaria a servizio della Frazione di S. Francesco.

- Economia di montagna

Agevolare e sostenere l'economia di montagna attraverso interventi atti alla valorizzazione ed al mantenimento delle aree prative, dei pascoli e dei boschi

- Centrale idroelettrica

Crediamo molto nell'importanza dell'utilizzo dell'acqua per la produzione di energia elettrica, al fine di poterne anche derivare un minimo di autosufficienza economica per la comunità; si cercherà, pertanto, di riuscire a realizzare una centralina idroelettrica.

- Area deposito materiale

Recupero e valorizzazione di un'area attualmente dismessa ed incolta, in prossimità della viabilità provinciale, da destinare al deposito di materiale derivante dagli scavi.

- Acquedotto comunale

Sistemazione ed isolamento delle vasche di deposito principali dell'acquedotto e rifacimento delle camere di manovra; completamento dell'allacciamento alla nuova condotta idrica delle utenze servite.

- Ramale della fognatura di San Francesco

Sarà nostra premura sollecitare i competenti organi provinciali ed adoperarci affinché l'intera ramale della fognatura della frazione di San Francesco sia allacciata al collettore fognario principale di valle.

- Beni storici

Al fine di valorizzare e tutelare il patrimonio storico presente nel nostro territorio, crediamo molto importante il recupero di alcuni beni storici, al fine di poterli tramandare alle generazioni future.

In particolare sarà nostro obiettivo acquisire la proprietà della vecchia Chiesa di S. Lorenzo in modo da salvaguardare e parzialmente recuperarne i ruderi.

Inoltre, sarà nostra premura provvedere al ripristino di antichi sentieri.

- Patrimonio edilizio montano

Al fine di valorizzare e consentire il recupero degli edifici "baiti" di montagna sarà nostro impegno promuovere ed adottare uno specifico piano per il recupero del patrimonio edilizio montano, che fissi i criteri e gli stili standard per il recupero anche dei ruderi.

- Allacciamento utenze private al servizio di teleriscaldamento

In seguito alla realizzazione dell'impianto di teleriscaldamento a servizio delle principali strutture pubbliche, riteniamo molto importante estendere tale servizio anche alle utenze private, in particolare a quelle già servite dalla condotta principale di teleriscaldamento, in modo così da offrire maggiori vantaggi economici ai privati nel riscaldamento degli edifici, migliorandone altresì la gestione dell'intero impianto per la parte pubblica.

- Sociale

Si intenderà continuare con la partecipazione al progetto "*intervento 19*", lavori socialmente utili nonché con il progetto di *consegna dei farmaci a domicilio*.

E' nostra intenzione promuovere anche l'organizzazione di *interventi educativi e formativi* per l'intera popolazione ed in particolare per i giovani.

Inoltre, in collaborazione con le altre Amministrazioni comunali e con la Comunità di Valle Alta Valsugana e Bersntol, verrà incentivata la partecipazione da parte degli anziani presso il centro servizi sociali di Sant'Orsola.

- Polo Scolastico

Si intende assicurare la massima attenzione alla tutela ed allo sviluppo del Polo Scolastico in lingua mòchena presente nel nostro paese, garantendone il mantenimento ed il miglior funzionamento in collaborazione anche con gli altri enti (Istituto Comprensivo, Bersntoler Kulturinstitut, Amministrazioni comunali, Comunità di Valle), consapevoli dell'importanza rivestita dall'insegnamento scolastico nei confronti della valorizzazione della nostra minoranza linguistica.

- Minoranze linguistiche

Particolare attenzione sarà riservata ai temi legati alla salvaguardia, alla tutela ed alla promozione della nostra minoranza linguistica, in stretta collaborazione con il Bersntoler Kulturinstitut e con la Comunità di Valle.

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:

Scenario economico nazionale

Dall'analisi del DEF (Documento di Economia e Finanza) relativo all'anno 2016, emerge uno scenario programmatico segnato da un ritorno della crescita dopo un lungo periodo di recessione. La previsione programmatica per il 2016 migliora, portando un aumento dall'1,4% all'1,6%, la tendenza positiva proseguirà nel 2017 (+ 1,4%) e nel 2018 (+ 1,5%).

Dalla nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza 2015 emerge che il rapporto tra debito pubblico e PIL scenderà al disotto del 120% a partire dal 2019.

Dall'inizio del 2016 l'andamento decrescente del debito risulta conforme a quanto contemplato nei trattati dell'Unione Europea.

È confermato l'obiettivo di indebitamento netto per il 2015 pari al 2,6% del PIL, stabilito nel mese di aprile, per l'anno in corso l'obiettivo è stato oggetto di rivisitazione, portandosi dal 1,8% al 2,2% del PIL. Nel 2016 non entrerà in vigore l'aumento dell'imposta previsto dalle clausole di salvaguardia poste a garanzie dei saldi di finanza pubblica delle Leggi di Stabilità 2014 e 2015.

STRATEGIA DI POLITICA FISCALE DELLA PROVINCIA DI TRENTO NEL TRIENNIO 2017/2019

La manovra IM.I.S. per il biennio 2016 – 2017 era finalizzata alla riduzione della pressione fiscale per famiglie ed attività produttive, anche in modo differenziato.

Il quadro economico e finanziario attuale richiede:

- a) ulteriore sostegno alla ripresa economica confermando gli sgravi tributari;
- b) garanzia per i soggetti istituzionali, le famiglie e gli operatori economici di un orizzonte temporale di stabilità e certezza più ampio, in modo da consentire l'assunzione di decisioni di respiro strutturale.

Si conferma la disapplicazione dell'imposta per le abitazioni principali e fattispecie assimilate (ad eccezione dei fabbricati di lusso).

Per tutti i fabbricati destinati ad attività produttive (tranne la categoria catastale D5 –banche ed assicurazioni), aliquota agevolata dello 0,79% (anziché dello 0,86%);

per alcune specifiche categorie catastali, indicate qui di seguito, aliquota ulteriormente agevolata dello 0,55% (anziché dello 0,86%):

- _C1 (fabbricati ad uso negozi);
- _C3 (fabbricati minori di tipo produttivo);
- _D2 (fabbricati ad uso di alberghi e di pensioni);
- _A10 (fabbricati ad uso di studi professionali).

I comuni dovrebbero impegnarsi a non incrementare le aliquote base sopra esposte.

Per i fabbricati strumentali all'attività agricola: aliquota base pari allo 0,1 per cento con la deduzione dalla rendita catastale di un importo pari a 1.500 euro (anziché € 550,00=);

Per i fabbricati destinati ad impianti di risalita (categoria catastale D8): conferma per i Comuni della facoltà di adottare un'aliquota agevolata fino all'esenzione, come già in vigore nel 2015 e nel 2016.

1. IM.I.S.:

-conferma per le categorie residuali (ad es. seconde case, aree edificabili, banche e assicurazioni ecc.) dell'aliquota dello 0,895 per cento. Non viene quindi previsto alcun aumento della pressione fiscale;

-attribuzione ai Comuni della facoltà di prevedere l'esenzione IM.I.S. per le aree edificabili che consentono solo l'ampliamento volumetrico di fabbricati esistenti.

2. CONTRIBUTO DI SCOPO:

Istituzione di un contributo comunale che ha natura tributaria. Nella sostanza si tratta di un'addizionale IMIS, ma di natura straordinaria e non ordinaria e cioè destinata al finanziamento (totale o parziale) di opere pubbliche provinciali o comunali su materie di competenza statutaria provinciale.

E' istituita ai sensi dell'articolo 80 comma 2 dello Statuto, come facoltativa, con aliquota massima dello 0,5%. I Comuni la attivano decidendo l'aliquota (nella misura massima indicata) e l'opera da finanziare. La struttura dell'imposta è uguale a quella dell'IMIS.

Trova applicazione, su decisione del Comune, per un numero limitato di anni e per un importo non eccedente il costo totale o parziale dell'opera che finanzia.

In legge vengono fissati l'aliquota massima, il numero massimo di anni di applicazione, eventuali differenze rispetto alla normativa IMIS.

Il fondo perequativo/solidarietà comprenderà, come nel 2016, complessivi 13,5 milioni di euro, pari al costo stimato della manovra IMIS riferita alle attività produttive. Saranno stanziati annualmente complessivi 15,1 milioni di euro per compensare il minor gettito dei comuni conseguente a:

- _ manovra IMIS riferita alle abitazioni principali (8,1 milioni di euro);
- _ esenzione dei fabbricati appartenenti agli enti strumentali provinciali (3,5 milioni di euro);
- _ revisione delle rendite riferite ai cosiddetti "imbullonati" (3,5 milioni di euro).

Si confermano le medesime modalità di finanziamento della parte corrente pattuite nel 2016. Sono autorizzate sul bilancio le risorse afferenti gli accantonamenti (126 milioni) nei confronti dello Stato, confermando la conseguente REGOLAZIONE DEI RAPPORTI FINANZIARI tra la Provincia e il sistema delle autonomie locali che vede un accollo da parte della Provincia di quattro milioni.

FONDO PEREQUATIVO/FONDO DI SOLIDARIETA':

Viene confermata:

- la compartecipazione dei Comuni agli obiettivi di riqualificazione della spesa pubblica, quantificata per il 2017, come per il 2016, in 5,3 milioni di Euro;
- il riconoscimento del cinquanta per cento della rata interessi dei mutui dei Comuni (stimata in 3,2 milioni di Euro) oggetto di estinzione anticipata, operazione condivisa nell'ambito del Protocollo 2015.

Il Fondo di solidarietà comunale, alimentato anche da una quota derivante dai Comuni con maggiore capacità tributaria e patrimoniale, ammonta a circa 41 milioni di Euro.

Per il 2017 si confermano i medesimi criteri di riparto del fondo tra i comuni adottati nel 2016. Le stime che si utilizzeranno per il calcolo del riparto terranno conto degli ultimi dati catastali e urbanistici disponibili.

Nel confermare anche per il 2018 la regolazione dei rapporti finanziari tra la Provincia e il sistema delle autonomie locali e il riconoscimento del cinquanta per cento della rata interessi dei mutui dei Comuni oggetto di estinzione anticipata, si precisa che il bilancio provinciale rende inoltre

disponibili:

- le risorse per gli oneri relativi al rinnovo del contratto del personale comunale, stimate in 4,5 milioni di Euro;

- ulteriori risorse, pari a 3 milioni di Euro, da destinare al finanziamento dei servizi socio-educativi per la prima infanzia. Tali risorse sono assicurate anche per il 2019.

Per il 2018 si prevede una compartecipazione dei Comuni agli obiettivi di riqualificazione della spesa pubblica, in misura ridotta rispetto agli esercizi precedenti: 3,5 milioni di Euro

Si conferma, rispetto al 2016, il blocco delle assunzioni e la possibilità di sostituzione del personale cessato dal servizio nel corso dell'anno precedente con nuove assunzioni per concorso (nel limite del 25 per cento della spesa risparmiata) oppure per mobilità, senza limite di spesa.

Salvo per gli enti che hanno adottato autonomi piani di prepensionamento, il risparmio utilizzabile è calcolato dal Consorzio dei comuni che autorizza le assunzioni compatibilmente con il rispetto degli obiettivi di risparmio fissati per i singoli enti, anche nel caso di gestioni associate.

Sono soppresse alcune deroghe particolari previste per le comunità (per l'assunzione di una unità di amministrativo-contabile presso il sociale; per lo svolgimento delle funzioni delegate dalla Provincia, che vengono quindi regolate secondo il criterio del turn-over).

La bozza di legge di bilancio dello Stato per il 2017 prevede l'integrale utilizzo del Fondo pluriennale vincolato per gli anni 2017- 2019 (e quindi viene garantita la possibilità di utilizzo degli avanzi già impiegati alla fine del 2015 – anche per il Fondo strategico).

E' corso un confronto con lo Stato che affronti il tema dell'applicazione dell'avanzo di amministrazione.

Il sostegno dell'attività di investimento dei Comuni si basa su due strumenti finanziari:

Budget comunale (compresa la quota ex FIM), destinato agli interventi per il mantenimento del patrimonio comunale;

Fondo strategico di coesione territoriale, finalizzato interventi strategici di sviluppo locale definiti da accordi di programma locali

Per quanto riguarda gli interventi finalizzati al mantenimento del patrimonio comunale, si propone:

a) Integrazione, con stessi criteri di riparto, del budget assegnato nel 2016 (circa 25 milioni €); b) Quota aggiuntiva di budget per i Comuni che apportano risorse al Fondo di solidarietà comunale (circa 8 milioni €).

Per quanto riguarda gli interventi strategici di sviluppo locale definiti da accordi di programma locali, si propone:

- un'ulteriore quota di circa 13 milioni di € da destinare, in via principale, ai fondi strategici di comunità (tenuto conto dei contenuti degli accordi di programma), e in via residuale, al fondo di sviluppo locale;

- possibile introduzione di un contributo di "scopo" a livello locale per il finanziamento integrativo Fondo strategico di coesione territoriale come illustrato nelle slide precedenti;

- la promozione della ricerca di appositi finanziamenti dall'Unione Europea: a tal fine le strutture provinciali competenti relazioneranno periodicamente al Consiglio delle Autonomie Locali, in merito ai bandi in uscita, alle relative attività di promozione sul territorio, ai progetti presentati e ai finanziamenti ottenuti.

Impegni

Interventi di promozione dello sviluppo delle zone montane attraverso il ripristino del Fondo già previsto dalla L.P. 17/1998, estendendo gli interventi alla cura, alla pulizia e alla rigenerazione dei beni comuni nelle aree naturali (e non) limitrofe ai centri abitati e nei centri abitati stessi, ricadenti

in specifiche (e da individuare) Zone montane, e favorendo, per lo svolgimento di tali attività, l'autonoma iniziativa dei cittadini e delle associazioni.

Proroga del termine per l'approvazione del bilancio al 28 febbraio 2017;

2. Indicazioni in materia di società in relazione al recepimento del Decreto Legislativo n. 175 del 19 agosto 2016;

3. Viene soppressa la misura specifica del contenimento della spesa per acquisto di arredi a auto nella misura del 50 per cento della media sostenuta nel triennio 2010-2012, nonché, per i comuni e le comunità, il divieto di acquisto di immobili;

4. Progetto di sistema informatico unico Provincia-Comuni;

5. Istituzione gruppo di lavoro per il trasferimento del personale ausiliario delle scuola materne alla Provincia

Premesse Organizzative del Comune di Fierozzo.

I comuni della Provincia Autonoma di Trento sono stati coinvolti, a partire dalla L.P. 3/2006, in un percorso di revisione complessiva degli assetti che è stato completamente rivisto con la recente L.P. 12/2014.

Tale riforma degli assetti istituzionali prende le mosse dagli obiettivi di razionalizzazione e di risparmio che sono riconducibili a quelle che sono comunemente definite politiche di “spending review”, ovvero quelle politiche rese necessarie sotto la spinta della crisi della finanza pubblica, sia nazionale che locale, in un contesto di rispetto dei vincoli che derivano dall'appartenenza dell'Italia all'Unione Europea.

Nella specifica realtà della Provincia Autonoma di Trento, tutto il settore pubblico è stato coinvolto, a partire dal 2013, in un processo di riforma e di riorganizzazione volto ad ottenere il contenimento dei costi di funzionamento. Tale esigenza di risparmio è stata calata, dal legislatore e dall'esecutivo provinciale, nei vari contesti istituzionali in modo specifico, partendo dal Piano di Miglioramento approvato dalla Giunta Provinciale con la deliberazione n. 1696 del 8.08.2012 e successivi aggiornamenti; nel contesto comunale, tale percorso di riorganizzazione è stato declinato secondo varie direttrici, modulandolo in una prima fase (protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2013) in ragione della dimensione degli enti: per i comuni con popolazione sopra i 10.000 abitanti è stata prevista l'adozione di un Piano di Miglioramento di valenza quinquennale (2013-2017), attraverso il quale gli enti coinvolti dovevano raggiungere obiettivi di efficientamento e riduzione sia della spesa del personale che della spesa per l'acquisizione di beni e servizi; per gli enti sotto i 10.000 abitanti valevano invece gli obblighi di gestione associata dei compiti e delle attività connessi ai servizi e alle funzioni amministrative in materia di entrate, contratti, appalti, informatica e polizia locale mediante le Comunità di Valle, secondo quanto individuato dalla legge provinciale di riforma istituzionale (L.P. 3/2006). Con il Protocollo d'intesa per il 2014 è stato esteso a tutti i Comuni l'obbligo di adottare il Piano di miglioramento per l'individuazione delle misure finalizzate a razionalizzare e a ridurre le spese correnti, fatto salvo quanto già previsto per i comuni con più di 10.000 abitanti dal Protocollo per il 2013.

Per i comuni minori, con densità demografica sotto i 5.000 abitanti, la scelta del legislatore provinciale è stata quella di lasciare aperte sostanzialmente due strade: l'accorpamento (fusione) o, in alternativa, la gestione associata obbligatoria di funzioni (definite nell'allegato B della L.P. 3/2006), al fine di raggiungere la dimensione ottimale dei 5000 abitanti, pur con alcune deroghe. Per i comuni sopra i 5.000 abitanti continuano a valere le logiche del Piano di miglioramento con un obiettivo di risparmio pari alle decurtazioni operate a valere sul fondo perequativo.

L'art. 9-bis della citata L.P. 3/2006 ha stabilito il termine di 6 mesi, dal turno elettorale generale per il rinnovo dei consigli comunali del 2015, per l'adozione della deliberazione della Giunta Provinciale di individuazione degli ambiti associativi; entro il termine per l'adozione di tale provvedimento, i comuni coinvolti (Fierozzo, Frassilongo e Palù del Fersina) nel progetto di gestione associata non hanno intrapreso percorsi volti alla fusione e pertanto doveva essere necessariamente percorsa la seconda strada, quella della gestione associata.

Con deliberazione della Giunta Provinciale n. 1952 del 9.11.2015 sono stati definiti gli ambiti associativi, tra i quali anche l'ambito 4.2 composto dai comuni di Pergine Valsugana (ab 21.117), Sant'Orsola Terme (ab. 1.107), Fierozzo (ab 477) Frassilongo (ab. 333) , Palù del Fersina (ab. 178) e Vignola Falesina (ab 165) . Pertanto nell'ambito associativo 4.2 sono ricompresi comuni soggetti all'obbligo di gestione associata e il comune di Pergine Valsugana non soggetto all'obbligo medesimo; il coinvolgimento di quest'ultimo comune è consentito dal comma 4 lettera c) del più volte citato art. 9-bis.

La gestione associata fra il Comune di Pergine Valsugana e i Comuni di Fierozzo, Frassilongo, Palù del Fersina, Sant'Orsola Terme e Vignola Falesina nasce e si sviluppa quale prosecuzione di un percorso di collaborazione parziale con alcuni di questi comuni, risalente al 2011 ed in particolare l'avvalimento del settore tecnico.

I buoni risultati raggiunti attraverso queste forme di collaborazione parziale hanno incoraggiato gli amministratori ad ipotizzarne l'estensione a tutti i settori previsti dall'art. 9-bis: del resto il comma 1 lettera d) pone quale condizione della gestione associata, l'unicità della stessa con riferimento a tutti i compiti e le attività previste dalla tabella B.

Gli obiettivi della gestione associata sono in larga parte già predeterminati dalla Giunta Provinciale, residuando in capo agli enti solo la specificazione, il dettaglio nell'ambito dei criteri già fissati.

I risparmi finanziari :

La Giunta Provinciale, con il provvedimento di individuazione degli ambiti associativi (deliberazione n. 1952 del 9.11.2015), ha stabilito l'obiettivo di risparmio finanziario assegnato a ciascun comune soggetto all'obbligo, nonché determinato alcuni criteri per lo svolgimento dei servizi associati di ambito.

Quello della riduzione della spesa quindi è l'obiettivo principale, che orienta e condiziona anche le altre scelte del progetto o le future scelte organizzative che faranno gli enti.

I risparmi finanziari assegnati ai comuni con popolazione inferiore a 5.000 abitanti, da raggiungere entro 3 anni dalla costituzione della forma collaborativa (1 agosto 2016 – 31 luglio 2019) sono i seguenti:

COMUNE	spesa corrente media triennio 2012-2014	obiettivo assegnato
FIEROZZO	661.979,11	89.400,00
FRASSILONGO	602.302,03	115.000,00
PALU' DEL FERSINA	552.045,02	120.700,00
S.ORSOLA TERME	1.259.262,21	86.000,00
VIGNOLA FALESINA	294.578,75	121200
Totale	3.370.167,12	532.300,00

Gli obiettivi di efficienza e di qualità dei servizi :

Nell'allegato 2 alla citata deliberazione n. 1952 della G.P., vengono fissati i criteri per lo svolgimento dei servizi associati; la gestione associata viene definita quale *"modalità di organizzazione intercomunale delle funzioni comunali, che ha l'obiettivo di garantire il contenimento dei costi e una maggiore efficienza nella gestione dei servizi. Ogni comune mantiene le proprie competenze, ma è prevista la gestione integrata dei servizi associati (i servizi sono a disposizione di tutti i comuni associati).*

Le modalità organizzative dei servizi associati di ambito sono liberamente individuate dai comuni attraverso il progetto di riorganizzazione e devono essere definite al fine di garantire nel medio periodo:

- il miglioramento dei servizi ai cittadini (continuità del servizio, omogeneizzazione dei servizi sul territorio, miglioramento della qualità dei servizi offerti a parità o con meno risorse, attivazione di nuovi servizi che il singolo comune non riesce a sostenere...);
- il miglioramento dell'efficienza della gestione (raggiungimento di economie di scala, ottimizzazione dei costi...);
- il miglioramento dell'organizzazione (razionalizzazione dell'organizzazione delle funzioni e dei servizi, riduzione del personale adibito a funzioni interne e riutilizzo nei servizi ai cittadini, specializzazione del personale dipendente, scambio di competenze e di esperienze professionali tra i dipendenti...);"

I principi fondamentali della nuova organizzazione associata.

L'individuazione del Comune di Pergine quale capofila della gestione associata porta con sé notevoli implicazioni organizzative e gestionali.

Primo aspetto è quello di estendere a tutta la gestione associata la natura dirigenziale delle strutture di primo livello; in secondo luogo la necessità di allineare tutti i comuni al principio di separazione delle funzioni fra organi politici e struttura amministrativa; in tale prospettiva andranno adeguati gli strumenti regolamentari dei comuni e, qualora necessario e limitatamente alle parti che incidono sull'organizzazione, le norme statutarie. Per dare attuazione a tale esigenza si rimanda agli impegni che i comuni si assumono in sede di convenzione.

Ogni servizio ed ogni attività della gestione associata avrà un responsabile unico, coincidente con il Dirigente del Comune di Pergine responsabile della rispettiva struttura organizzativa.

La costruzione di un'unica organizzazione, integrata e scorrevole nei propri meccanismi di funzionamento, rappresenta l'obiettivo a tendere, che andrà perseguito anzitutto con la formazione costante del personale, coinvolgendolo anche nella ridefinizione dei processi; la creazione di una cultura organizzativa omogenea e condivisa rappresenta la miglior garanzia di efficienza per la gestione associata.

Altro principio-cardine sul quale costruire la nuova organizzazione, dovrà essere la flessibilità, intesa quale capacità di adattamento agli imprevisti e alle criticità, capacità di reagire prontamente alle necessità non programmate, ai mutamenti del contesto esterno (modifiche normative, nuovi e diversi vincoli finanziari) o interno (assenze temporanee di risorse, riduzione delle stesse per pensionamenti, ecc..).

Il miglioramento continuo dei processi costituirà uno dei caposaldi su cui poggerà l'organizzazione;

L'attuazione della nuova organizzazione

La realizzazione del presente progetto di gestione associata, come tutti i processi di cambiamento, sarà un percorso in continua evoluzione e dovrà passare necessariamente attraverso diverse fasi, condizionate tra l'altro anche dallo stato di avanzamento degli investimenti ICT.

Le fasi principali saranno le seguenti:

Prima fase: 1 agosto – 31 dicembre 2016

Attivazione del primo blocco della gestione associata, che comprenderà la segreteria, il personale, l'organizzazione (compreso l'ICT), il servizio tecnico (lavori pubblici e patrimonio), urbanistica e gestione del territorio, gestione dei beni demaniali e patrimoniali, commercio, altri servizi generali.

Seconda fase: 1 gennaio 2017 – 31 luglio 2019.

Estensione della gestione associata a tutti gli altri servizi previsti, vale a dire gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione, gestione delle entrate tributarie e dei servizi fiscali; anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico, attività sociali, sport, istruzione e cultura.

Le prime due fasi sono accomunate dall'implementazione del percorso di cambiamento, sia organizzativo che operativo e dei sistemi informativi; la durata di questa fase (che potremmo definire di transizione dall'organizzazione preesistente alla nuova), da un lato dipende dai tempi e dalle risorse necessarie per il progetto ICT; dall'altro dalla coerenza di tutti i soggetti (amministratori, segretari comunali, dirigenti, dipendenti) nei comportamenti e nelle scelte specifiche che si faranno, rispetto agli obiettivi del progetto. Detta fase transitoria si stima possa durare circa tre anni.

Terza fase: dal 1 agosto 2019 al 31 luglio 2026.

In questa fase verrà fatto un primo bilancio della gestione associata, sia per verificare il raggiungimento degli obiettivi finanziari, sia degli obiettivi di qualità dei servizi erogati.

Alla luce della prima verifica, si potranno presentare i seguenti scenari:

- L'obiettivo finanziario è stato raggiunto e quindi la nuova organizzazione sarà messa a regime;
- L'obiettivo finanziario non è stato raggiunto e quindi dovrà necessariamente essere rivisto il progetto, con i meccanismi e le modalità descritte dalla deliberazione della Giunta provinciale n. 1952/2015 (in particolare i punti 7 e 9 del dispositivo).

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)	17.94
Statali (km)	0	Risorse idriche	
Provinciali (km)	6	laghi (n°)	0
Comunali (km)	70	fiumi e torrenti (n°)	4
Vicinali (km)	0		
Autostrade (km)	0		

Analisi demografica

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

Analisi demografica (A)	
Popolazione legale all'ultimo censimento (2011)	481
Popolazione residente al 31/12/2015	
Totale Popolazione	469
di cui:	
maschi	246
femmine	223
nuclei familiari	185
comunità/convivenze	0
Popolazione al 31/12/2015	
Totale Popolazione	469
di cui:	
In età prescolare (0/6 anni)	32
In età scuola obbligo (7/14 anni)	52
In forza lavoro 1ª occupazione (15/29 anni)	68
In età adulta (30/65 anni)	223
In età senile (oltre 65 anni)	94

Trend storico della popolazione	2011	2012	2013	2014	2015
In età prescolare (0/6 anni)	41	35	37	33	32
In età scuola obbligo (7/14 anni)	45	49	52	53	52
In forza lavoro 1ª occupazione (15/29 anni)	70	74	74	70	68
In età adulta (30/65 anni)	221	226	226	226	223
In età senile (oltre 65 anni)	101	103	98	95	94

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	2014	2015
E1 - Autonomia finanziaria	34,54%	36,26%
E - 2 Autonomia impositiva	17,97%	17,90%
E - 3 Prelievo tributario pro capite	294	284,86
E - 4 Intervento regionale pro capite	1.011,23	944,33

Vengono quindi esposti anche i principali dati relativi alla spesa:

Denominazione indicatori	2014	2015
S1 – Rigidità delle Spese correnti	43,14	43,36
S2 – Incidenza residui passivi	42,49	22,83
S3 – Velocità gestione spese correnti	0,79	0,81
S4 – Spesa media del personale	40,34	38,65
S5 – Indebitamento locale pro capite	807,77	0
S6 – Spese correnti pro capite	1379,6	1374,89
S7 – spese in conto capitale pro capite	1324,13	1119,46

Parametri di deficitarietà	2015
	negativo

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
Piano Regolatore adottato		17/04/91
Piano Regolatore approvato		01/10/97

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	1	

Strutture scolastiche	Numero	Numero posti
Scuola Primaria	1	35
Scuola Provinciale dell'infanzia	1	26

Impianti a rete	Tipo	Km
Acquedotto		20
Fognatura		20
Teleriscaldamento	Biomassa	3
Illuminazione pubblica		130 punti luce

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	Capitale Sociale	% di partecipazione
Consorzio Comuni Trentini	Consorzio	12.290,00	0,42
Consorzio dei Comuni Bim Adige	Consorzio	0,00	0,78
AMNU Spa	Società	1.128.387,00	0,53
MACELLO PUBBLICO ALTA VALS. Srl	Società	10.200,00	1,01
INFORMATICA TRENTINA SPA	Società	3.500.000,00	0,004

Organismi partecipati	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015
Consorzio dei Comuni Trentini	21.184,00	20.842,00	178.915,00
Consorzio dei Comuni Bim Adige	7.919.486,25	15.572.756,15	6.917.380,23
AMNU SPA	568.051,00	525.859,00	326.810,00
MACELLO PUBBLICO A.V. srl	-6.853,00	2.081,00	5.315,00
INFORMATICA TRENTINA	705.703,00	1.156.857,00	122.860,00

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

	2013	2014	2015
Risultato di Amministrazione	123.273,57	84.303,69	53.804,16
Di cui fondo di cassa 31/12	100.882,28	59.393,80	135.873,57
Utilizzo anticipazioni di cassa	4.819,79	165.795,12	365.815,16

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Avanzo applicato	105.709,85	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	150.654,55	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	135.949,00	137.670,00	137.500,00	137.500,00	137.500,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	473.348,76	361.777,99	341.893,57	252.473,75	247.473,75
Totale Titolo 3: Entrate Extratributarie	239.057,60	205.782,19	258.700,86	339.362,00	343.557,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	942.450,77	4.554.342,09	513.314,04	53.898,00	44.955,00
Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Titolo 6: Accensione Prestiti	802.878,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	370.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	265.000,00	295.000,00	295.000,00	295.000,00	295.000,00
Totale	3.334.393,98	6.055.226,82	1.896.408,47	1.428.233,75	1.418.485,75

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

Le entrate tributarie

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

Le entrate da servizi

Entrate tributarie	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	135.949,00	137.670,00	137.500,00	137.500,00	137.500,00
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Compartecipazione di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o dalla Provincia Autonoma (solo per Enti Locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 1	135.949,00	137.670,00	137.500,00	137.500,00	137.500,00

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

Entrate da servizi	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	154.613,60	140.850,19	115.967,86	151.245,00	156.345,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	300,00	350,00	350,00	350,00	350,00
Tipologia 300: Interessi attivi	526,00	350,00	526,00	526,00	526,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	1.507,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Tipologia 500: Rimborsi ed altre entrate correnti	82.111,00	62.556,00	140.357,00	185.741,00	184.836,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	239.057,60	205.782,19	258.700,86	339.362,00	343.557,00

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	2015	Passivo	2015
Immobilizzazioni immateriali	1.091,90	Patrimonio netto	13.863.480,15
Immobilizzazioni materiali	13.726.513,68	Conferimenti	
Immobilizzazioni finanziarie	0,00	Debiti	
Rimanenze		Ratei e risconti passivi	
Crediti			
Attività finanziarie non immobilizzate			
Disponibilità liquide	135.873,57		
Ratei e risconti attivi			
Totale	13.863.480,15	Totale	13.863.480,15

Il finanziamento di investimenti con indebitamento

Si prendono in esame i dati relativi agli esercizi 2015 – 2019 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:

	2015	2016	2017	2018	2019
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	802.878,00	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	370.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
Totale investimenti con indebitamento	1.172.878,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00

I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	548.165,77	4.470.017,12	513.314,04	53.898,00	44.955,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	334.685,00	48.905,50	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	50.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	9.000,00	35.419,47	0,00	0,00	0,00
Totale titolo 4: Entrate in conto capitale	942.450,77	4.554.342,09	513.314,04	53.898,00	44.955,00

LA SPESA

La tabella raccoglie i dati riguardanti l'articolazione della spesa per titoli, con riferimento al periodo 2015-2019:

	2015	2016	2017	2018	2019
Totale Titolo 1: Spese correnti	712.926,36	720.340,36	738.094,43	729.335,75	728.530,75
Totale Titolo 2: Spese in conto capitale	1.526.038,62	4.689.886,46	513.314,04	53.898,00	44.955,00
Totale Titolo 3: Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4: Rimborso prestiti	460.429,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 5: Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	370.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
Totale Titolo 7: Spese per conto terzi e partite di giro	265.000,00	295.000,00	295.000,00	295.000,00	295.000,00
Totale Titoli	3.334.393,98	6.055.226,82	1.896.408,47	1.428.233,75	1.418.485,75

La spesa per missioni:

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Totale Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione	373.594,36	409.836,54	433.087,43	386.885,75	386.030,75
Totale Missione 02 – Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	234.008,00	315.722,00	201.195,00	104.866,00	104.916,00
Totale Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	10.300,00	15.950,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	10.050,00	2.320.370,50	4.950,00	4.950,00	4.950,00
Totale Missione 07 - Turismo	500,00	300,00	200,00	200,00	200,00
Totale Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	12.900,00	14.850,00	2.650,00	400,00	400,00
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	145.124,40	623.301,64	89.806,00	50.600,00	50.600,00
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	336.866,54	381.156,54	418.203,04	167.908,00	158.965,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	120.660,68	1.230.476,28	33.000,00	500,00	500,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	13.775,00	13.875,00	13.875,00	13.875,00	13.875,00
Totale Missione 13 – Tutela della salute	750,00	750,00	700,00	700,00	700,00
Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	58.290,00	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	843.578,00	54.722,32	35.350,00	33.350,00	33.350,00
Totale Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	25.000,00	25.000,00	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	48.362,00	3.716,00	4.692,00	5.299,00	5.299,00
Totale Missione 50 – Debito pubblico	465.135,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni	370.500,00	350.500,00	350.500,00	350.500,00	350.500,00
Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	265.000,00	295.000,00	295.000,00	295.000,00	295.000,00
Totale	3.334.393,98	6.055.226,82	1.896.408,47	1.428.233,75	1.418.485,75

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:

	2015	2016	2017	2018	2019
Titolo 1					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	254.650,00	283.701,78	255.415,00	254.770,00	253.865,00
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	25.326,00	23.055,00	23.905,00	23.905,00	23.905,00
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	268.074,36	254.537,58	251.166,43	238.941,75	239.041,75
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	54.238,00	37.010,00	27.540,00	31.040,00	31.040,00
Macroaggregato 5 - Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 7 - Interessi passivi	5.206,00	500,00	500,00	500,00	500,00
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	83.200,00	96.450,00	153.506,00	153.510,00	153.510,00
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	22.232,00	25.086,00	26.062,00	26.669,00	26.669,00
Totale Titolo 1	712.926,36	720.340,36	738.094,43	729.335,75	728.530,75

La spesa in conto capitale

	2015	2016	2017	2018	2019
Titolo 2					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.388.938,62	4.565.164,63	445.778,04	53.898,00	44.955,00
Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2	1.526.038,62	4.689.886,46	513.314,04	53.898,00	44.955,00

Gli equilibri di bilancio

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

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

Si tratterà quindi:

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

Equilibri parziali	2017	2018	2019
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 2016	COMPETENZA 2016	SPESE	CASSA 2016	COMPETENZA 2016
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	0,00	0,00			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00			
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	179.547,00	0,00	Titolo 1 – Spese correnti	822.616,11	738.094,43
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	606.021,79		Titolo 2 – Spese in conto capitale	3.731.835,24	513.314,04
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 3 – Entrate extratributarie	267.496,84	258.700,86	Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	3.553.960,41	513.314,04			
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00			
Totale entrate finali	0,00	0,00	Totale spese finali	0,00	0,00
Titolo 6 – Accensione prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 – Rimborso prestiti	0,00	0,00
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	350.000,00	350.000,00	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	350.000,00	350.000,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	296.713,57	295.000,00	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	335.279,10	295.000,00
Totale Titoli	0,00	0,00	Totale Titoli	0,00	0,00
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	0,00				
Totale complessivo Entrate	0,00	0,00	Totale complessivo Spese	0,00	0,00

Di particolare rilevanza è l'analisi degli equilibri di cassa, desumibili dalle previsioni relative all'esercizio 2016:

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
D BASE	4	1	1	100
C EVOLUTO	1	1	1	100
C BASE	1	1	1	100
B EVOLUTO	2 - 1 - 1	3	3	100
A		1	0	0

GLI OBIETTIVI STRATEGICI

Si rimanda a quanto esposto a pagina 6 del presente documento.

SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

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

Analisi e valutazione dei mezzi finanziari

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

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

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

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

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

ANALISI DELLE ENTRATE

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Entrate tributarie (Titolo 1)	135.949,00	137.670,00	137.500,00	137.500,00	137.500,00
Entrate per trasferimenti correnti (Titolo 2)	473.348,76	361.777,99	341.893,57	252.473,75	247.473,75
Entrate Extratributarie (Titolo 3)	239.057,60	205.782,19	258.700,86	339.362,00	343.557,00
Totale entrate correnti	848.355,36	705.230,18	738.094,43	729.335,75	728.530,75
Proventi oneri di urbanizzazione per spesa corrente					
Avanzo applicato spese correnti					
Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti					
Totale entrate per spese correnti e ri					
Alienazioni di beni e trasferimenti di capitale					
Proventi oneri urbanizzazione per spese investimenti					
Mutui e prestiti					
Avanzo applicato spese investimento					
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate in conto capitale					

Entrate tributarie

Successivamente vengono analizzate le entrate tributarie distinte per tipologia:

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi	135.949,00	137.670,00	137.500,00	137.500,00	137.500,00
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	135.949,00	137.670,00	137.500,00	137.500,00	137.500,00

Entrate da trasferimenti correnti

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	473.348,76	361.777,99	341.893,57	473.348,76	247.473,75
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	473.348,76	361.777,99	341.893,57	252.473,75	247.473,75

Entrate extratributarie

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	154.613,60	140.850,19	115.967,86	151.245,00	156.345,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	300,00	350,00	350,00	350,00	350,00
Tipologia 300: Interessi attivi	526,00	526,00	526,00	526,00	526,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	1.507,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	82.111,00	62.556,00	140.357,00	185.741,00	184.836,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	239.057,60	205.782,19	258.700,86	339.362,00	343.557,00

Entrate in c/capitale

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	548.165,77	4.470.017,12	513.314,04	53.898,00	44.955,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	334.685,00	48.905,50	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali	50.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	9.000,00	35.419,47	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	942.450,77	4.554.342,09	513.314,04	53.898,00	44.955,00

Entrate da riduzione di attività finanziarie

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Riscossioni crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Entrate da accensione di prestiti

	2015	2016	2017	2018	2019
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	802.878,00	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	802.878,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Entrate da anticipazione di cassa

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	370.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto/cassiere	370.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00

Analisi e valutazione della spesa

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

Totali Entrata e Spese a confronto	2017	2018	2019
Entrate destinate a finanziarie i programmi dell'Amministrazione	2017	2018	2019
Avanzo d'amministrazione	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale Titoli 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	137.500,00	137.500,00	137.500,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	341.893,57	252.473,75	247.473,75
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	258.700,86	339.362,00	343.557,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	513.314,04	53.898,00	44.955,00
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	350.000,00	350.000,00	350.000,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	295.000,00	295.000,00	295.000,00
Totale Entrate	1.896.408,47	1.428.233,75	1.418.485,75

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:

	2017	2018	2019
missione 01 – servizi istituzionali, generali e di gestione	433.087,43	386.885,75	386.030,75
missione 02 – giustizia	0,00	0,00	0,00
missione 03 – ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio	201.195,00	104.866,00	104.916,00
missione 05 – tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	13.200,00	13.200,00	13.200,00
missione 06 – politiche giovanili, sport e tempo libero	4.950,00	4.950,00	4.950,00
missione 07 - turismo	200,00	200,00	200,00
missione 08 – assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.650,00	400,00	400,00
missione 09 – sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	89.806,00	50.600,00	50.600,00
missione 10 – trasporti e diritto alla mobilità	418.203,04	167.908,00	158.965,00
missione 11 – soccorso civile	33.000,00	500,00	500,00
missione 12 – diritti sociali, politiche sociali e famiglia	13.875,00	13.875,00	13.875,00
missione 13 – tutela della salute	700,00	700,00	700,00
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	35.350,00	33.350,00	33.350,00
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	4.692,00	5.299,00	5.299,00
missione 50 – debito pubblico	0,00	0,00	0,00
Missione 60 – anti- cipazioni finanziarie	350.500,00	350.500,00	350.500,00
missione 99 – servizi per conto terzi	295.000,00	295.000,00	295.000,00

ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI

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

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione:

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

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

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	433.087,33	386.885,75	386.030,75	1.206.003,93
Totale entrate Missione	433.087,43	386.885,75	386.030,75	1.206.003,93

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	390.801,43	386.885,75	386.030,75	1.163.717,93
Titolo 2 – Spese in conto capitale	42.286,00	0,00	0,00	42.286,00
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	433.087,43	386.885,75	386.030,75	1.206.003,93

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01 - Organi istituzionali	36.270,00	36.270,00	36.270,00	108.810,00
Totale programma 02 – Segreteria generale	33.754,43	33.429,75	33.429,75	100.613,93
Totale programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	62.661,00	62.661,00	62.661,00	187.983,00
Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	47.895,00	47.250,00	46.345,00	141.490,00
Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	41.055,00	11.055,00	11.055,00	63.165,00
Totale programma 06 – Ufficio tecnico	3.400,00	3.400,00	3.400,00	10.200,00
Totale programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile	920,00	920,00	920,00	2.760,00

Totale programma 08 – Statistica e sistemi informativi	11.286,00	1.000,00	1.000,00	13.286,00
Totale programma 09 – Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 10 – Risorse umane	15.635,00	15.635,00	15.635,00	46.905,00
Totale programma 11 – Altri servizi generali	180.211,00	175.265,00	175.315,00	530.791,00
Totale Missione 01– Servizi istituzionali, generali e di gestione	433.087,43	386.885,75	386.030,75	1.206.003,93

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	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01 - Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio

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

Missione 04 – Istituzione e diritto allo studio				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	75.503,00			75.503,00
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	125.692,00	104.866,00	104.916,00	335.474,00
Totale entrate Missione	201.195,00	104.866,00	104.916,00	410.977,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	104.816,00	104.866,00	104.916,00	314.598,00
Titolo 2 – Spese in Conto capitale	96.379,00	0,00	0,00	96.379,00
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	201.195,00	104.866,00	104.916,00	410.977,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 – Istruzione prescolastica	174.945,00	79.566,00	79.566,00	334.077,00
Totale Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria	26.250,00	25.300,00	25.350,00	76.900,00
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	201.195,00	104.866,00	104.916,00	410.977,00

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	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	13.200,00	13.200,00	13.200,00	39.600,00
Totale entrate Missione	13.200,00	13.200,00	13.200,00	39.600,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolol – Spese correnti	13.200,00	13.200,00	13.200,00	39.600,00

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	13.200,00	13.200,00	13.200,00	39.600,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	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	13.200,00	13.200,00	13.200,00	39.600,00
Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	13.200,00	13.200,00	13.200,00	39.600,00

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	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	4.950,00	4.950,00	4.950,00	14.850,00
Totale entrate Missione	4.950,00	4.950,00	4.950,00	14.850,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	4.950,00	4.950,00	4.950,00	14.850,00

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	4.950,00	4.950,00	4.950,00	14.850,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Sport e tempo libero	4.150,00	4.150,00	4.150,00	4.150,00
Totale programma 02 – giovani	800,00	800,00	800,00	2.400,00
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	4.950,00	4.950,00	4.950,00	14.850,00

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	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	200,00	200,00	200,00	600,00
Totale entrate Missione	200,00	200,00	200,00	600,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	200,00	200,00	200,00	600,00

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	200,00	200,00	200,00	600,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Sviluppo e valorizzazione del turismo	200,00	200,00	200,00	600,00
Totale Missione 07 - Turismo	200,00	200,00	200,00	600,00

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	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	2.650,00	400,00	400,00	3.450,00
Totale entrate Missione	2.650,00	400,00	400,00	3.450,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	400,00	400,00	400,00	1.200,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	2.250,00	0,00	0,00	2.250,00
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	2.650,00	400,00	400,00	3.450,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Urbanistica e assetto del territorio	2.650,00	400,00	400,00	3.450,00
Totale programma 02 – Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.650,00	400,00	400,00	3.450,00

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

La Missione 09 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente."

Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni	37.400,00	38.400,00	38.400,00	114.200,00
Quote di risorse generali	52.406,00	12.200,00	12.200,00	76.806,00
Totale entrate Missione	89.806,00	50.600,00	50.600,00	191.006,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	40.100,00	43.600,00	43.600,00	127.300,00

Titolo 2 – Spese in conto capitale	49.706,00	7.000,00	7.000,00	63.706,00
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	89.806,00	50.600,00	50.600,00	191.006,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00
Totale programma 03 – Rifiuti	2.200,00	2.200,00	2.200,00	6.600,00
Totale programma 04 – Servizi idrico integrato	37.400,00	38.400,00	38.400,00	114.200,00
Totale programma 05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	38.206,00	10.000,00	10.000,00	58.206,00
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	89.806,00	50.600,00	50.600,00	191.006,00

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

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

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	125.550,00			125.550,00

Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	292.653,04	167.908,00	158.965,00	619526,04
Totale entrate Missione	418.203,04	167.908,00	158.965,00	745.076,04

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	130.010,00	121.010,00	121.010,00	372.030,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	288.193,04	46.898,00	37.955,00	373.046,04
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	418.203,04	167.908,00	158.965,00	745.076,04

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	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	418.203,04	167.908,00	158.965,00	745.076,04
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	418.203,04	167.908,00	158.965,00	745.076,04

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	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	33.000,00	500,00	500,00	34.000,00
Totale entrate Missione	33.000,00	500,00	500,00	34.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	500,00	500,00	500,00	1.500,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	32.500,00	0,00	0,00	32.500,00
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	33.000,00	500,00	500,00	34.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Sistema di protezione civile	33.000,00	500,00	500,00	34.000,00
Totale programma 02 – Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	33.000,00	500,00	500,00	34.000,00

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	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	13.875,00	13.875,00	13.875,00	41.625,00
Totale entrate Missione	13.875,00	13.875,00	13.875,00	41.625,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	13.875,00	13.875,00	13.875,00	41.625,00
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	13.875,00	13.875,00	13.875,00	41.625,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Interventi per l'infanzia e i minori per asili nido	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00
Totale programma 02 – Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Interventi per gli anziani	11.775,00	11.775,00	11.775,00	35.325,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	400,00	400,00	400,00	1.200,00

Totale programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale	700,00	700,00	700,00	2.100,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	13.875,00	13.875,00	13.875,00	41.625,00

Missione 13 – Tutela della salute

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

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

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

Missione 13 – Tutela della salute				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	700,00	700,00	700,00	2.100,00
Totale entrate Missione	700,00	700,00	700,00	2.100,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	700,00	700,00	700,00	2.100,00
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	700,00	700,00	700,00	2.100,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
--	------	------	------	--------

Totale programma 07- Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 13 – Tutela della salute	700,00	700,00	700,00	2.100,00

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	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04 – Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale

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

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

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	35.350,00	35.350,00	35.350,00	102.050,00
Totale entrate Missione	35.350,00	35.350,00	35.350,00	102.050,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	33.350,00	33.350,00	33.350,00	100.050,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
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	35.350,00	33.350,00	33.350,00	102.050,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Fonti energetiche	35.350,00	33.350,00	33.350,00	102.050,00
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	35.350,00	33.350,00	33.350,00	102.050,00

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	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	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 imprevedute, 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	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	4.692,00	5.299,00	5.299,00	15.290,00
Totale entrate Missione	4.692,00	5.299,00	5.299,00	15.290,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	4.692,00	5.299,00	5.299,00	15.290,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	4.692,00	5.299,00	5.299,00	15.290,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Fondo di riserva	2.862,00	2.862,00	2.862,00	8.586,00
Totale programma 02- Fondo crediti di dubbia esigibilità	1.830,00	2.437,00	2.437,00	6.704,00
Totale programma 03- Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	4.692,00	5.299,00	5.299,00	15.290,00

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	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	500,00	500,00	500,00	1.500,00
Totale entrate Missione	350.500,00	350.500,00	350.500,00	1.051.500,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	500,00	500,00	500,00	1.500,00
Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	350.000,00	350.000,00	350.000,00	1.050.000,00
Totale spese Missione	350.500,00	350.500,00	350.500,00	1.051.500,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Restituzione anticipazione di tesoreria	350.500,00	350.500,00	350.500,00	1.051.500,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni finanziarie	350.500,00	350.500,00	350.500,00	1.051.500,00

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	2017	2018	2019	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	295.000,00	295.000,00	295.000,00	885.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo7 – Spese per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	295.000,00	295.000,00	295.000,00	885.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Servizi per conto terzi e Partite di giro	295.000,00	295.000,00	295.000,00	885.000,00
Totale programma 02 – Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	295.000,00	295.000,00	295.000,00	885.000,00
---	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

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

Personale	Numero	Importo stimato 2017	Numero	Importo stimato 2018	Numero	Importo stimato 2019
Personale in quiescenza	0	0	0	0	0	0
Personale nuove assunzioni	0	0	0	0	0	0
di cui cat A						
di cui cat B						
di cui cat C						
di cui cat D						

Personale	Numero	Importo stimato 2017	Numero	Importo stimato 2018	Numero	Importo stimato 2019
Personale a tempo determinato	1	15.480,00	1	15.480,00	1	15.480,00
Personale a tempo indeterminato	6	237.787,00	6	237.787,00	6	237.787,00

Totale del personale	7		7		7	
Spese del personale		253.267,00		253.267,00		253.267,00
Spese corrente		253.267,00		253.267,00		253.267,00
Incidenza Spese personale/spese corrente		34,38		34,77		34,76

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	2017	2018	2019

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:

SCHEDA 1 Parte prima
Quadro dei lavori e degli interventi necessari sulla base del programma del Sindaco

	OGGETTO DEI LAVORI (OPERE E INVESTIMENTI)	IMPORTO COMPLESSIVO DI SPESA DELL'OPERA	EVENTUALE DISPONIBILITA' FINANZIARIA	STATO DI ATTUAZIONE											
				p r e l i m i n a r e a p p o	e s c u t i v o a p p o	e s p r o p r i o i n c o	a p p a t o	i a v o r i i n c o r s o	i a v o r i u i f i m a l i	i a v o r i u i f i m a l i	o p e r a c o n c l u s a				
1	incarico revisione Piano economico forestale	23.631,40	23.631,40	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
2	manutenzione straordinaria acquedotto 2015	13.696,16	13.696,16	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
4	progetto azione 19/2015	57.550,21	57.550,21	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
5	ampliamento piazzale chiesa S.francesco	129.693,04	129.693,04	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
6	Somma urgenza loc. Valcava,Eim,Osleri	77.160,68	77.160,68	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
7	Somma urgenza loc. Achlerfol	37.249,78	37.249,78	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
8	spese per incarichi tecnici	11.829,19	11.829,19	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
10	sistemazione idraulico forestale Rio Slompi	17.000,00	17.000,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
11	realizzazione staccionata in legno tradizionale	14.836,00	14.836,00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
12	Miglioramenti ambientali malga Pletzen	16.870,00	16.870,00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
13	centro protezione civile	1.805.828,00	1.805.828,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
14	sistemazione piano scuola materna	94.379,00	94.379,00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
15	manutenzione acquedotti 2016	14.028,00	14.028,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		

	OGGETTO DEI LAVORI (OPERE E INVESTIMENTI)	IMPORTO COMPLESSIVO DI SPESA DELL'OPERA	EVENTUALE DISPONIBILITA' FINANZIARIA	STATO DI ATTUAZIONE									
				p r e l i m i n a r e a p p o	e s e c u t i v o a p p o	e s p e n s e i n c o	a p p a t o	i n c o r s o	i n v o r i	i n v o r i	i n v o r i	o p e r a c o n c l u s a	
16	manutenzione straordinaria opere di presa e serbatoi acquedotto	423.830,57	423.830,57	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
17	demolizione fosse imhoff	18.000,00	18.000,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
18	Azione 19 2016	12.000,00	12.000,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
19	centro sportivo	2.550.000,00	2.550.000,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
21	manutenzione straordinaria strade	10.000,00	10.000,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
22	bitumatura strade	50.000,00	50.000,00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
23	illuminazione pubblica	11.237,32	11.237,32	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
24				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
25				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Aggregazione di opere minori e manutenzioni straordinarie

1 Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00
2 Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00
3 Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00
4 Missione 7 - Turismo	0,00	0,00
5 Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00
6 Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00

	OGGETTO DEI LAVORI (OPERE E INVESTIMENTI)	IMPORTO COMPLESSIVO DI SPESA DELL'OPERA	EVENTUALE DISPONIBILITA' FINANZIARIA	STATO DI ATTUAZIONE									
				p r e l i m i n a r e a p p o	e s e c u t i v o a p p r o	e s p r o p r i o i n c o	a p p a l i t a o	i a v v o r i i n c o r s o	i a v v o r i u l i f i m a t i	o p e r a c o n c l u s a			
7	Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,00										
8	Missione 14 - Sviluppo economico e competitività		0,00										
9	Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00										
10	Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00										

SCHEDA 1 Parte seconda - Opere in corso di esecuzione

Opere rilevanti per il Programma Generale delle Opere Pubbliche
appaltate antecedentemente al 11/05/2015

OPERE/INVESTIMENTI	Anno di avvio (1)	Importo iniziale	Importo a seguito di modifiche contrattuali	Importo imputato nel 2016 e negli anni precedenti (2)	2017		2018		2019		Anni successivi
					Esigibilità della spesa	Totale imputato nel 2017 e precedenti	Esigibilità della spesa	Totale imputato nel 2018 e precedenti	Esigibilità della spesa	Totale imputato nel 2019 e precedenti	
1 centro protezione civile	2007	1.805.828,00	1.805.828,00	1.190.143,13	615.684,87	1.805.828,00	0,00	1.805.828,00	0,00	1.805.828,00	
2 centro sportivo	2011	2.550.000,00	2.550.000,00	614.164,18	1.935.835,82	2.550.000,00	0,00	2.550.000,00	0,00	2.550.000,00	
3					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale:		4.355.828,00	4.355.828,00	1.804.307,31	2.551.520,69	4.355.828,00	0,00	4.355.828,00	0,00	4.355.828,00	0,00

(1) Inserire anno di avvio dell'opera (utilizzare il criterio stabilito dal punto 5.4 del principio della contabilità finanziaria per mantenere l'opera a bilancio (ovvero obbligazione giuridica nel quadro economico o avvio della procedura di gara)

(2) Per importo **imputato** si intende l'importo iscritto a bilancio come esigibile ovvero il momento in cui l'obbligazione giuridica viene a scadenza (può non coincidere con i pagamenti)

SCHEDA 2 - quadro delle disponibilità finanziarie -

Risorse disponibili		Arco temporale di validità del programma			Disponibilità finanziaria totale (per gli interi investimenti)
		2017	2018	2019	
ENTRATE VINCOLATE					
1	Vincoli derivanti da legge o da principi contabili				
2	Vincoli derivanti da mutui				
3	Vincoli derivanti da trasferimenti				
4	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				
ENTRATE DESTINATE					
5	Entrate destinate agli investimenti	353.145,04	0,00	0,00	353.145,04
ENTRATE LIBERE					
6	Stanziamiento di bilancio (avanzo libero)				
7	Altro: canoni aggiuntivi	45.169,00	53.898,00	44.955,00	144.022,00
8	contributo straordinario Bim	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00
TOTALI		513.314,04	53.898,00	44.955,00	612.167,04

Si precisa che il D.lgs. 118/2011 e ss.mm prevede una distinzione (e relativa applicazione) del risultato di amministrazione diversa dal passato. La definizione di fondi vincolati, accantonati, destinati e liberi è contenuta nel art. 187 del D.lgs. 267/00

SCHEDA 3 - Programma pluriennale opere pubbliche: parte prima: opere con finanziamenti

Categoria-Missione (1-17)	Priorità per categoria-missione (per i Comuni piccoli aggregati all'opera) (1-9)	Elenco descrittivo dei lavori	Eventuale data di approvazione progetto(1)	Conformità urbanistica, paesistica, ambientale (altre autorizzazioni obbligatorie)	Anno previsto per ultimazione lavori	Arco temporale di validità del programma			
						Spesa totale (2)	Esigibilità della spesa 2017	Esigibilità della spesa 2018	Esigibilità della spesa 2019
1	3	manutenzione straordinaria immobili		si	2017	30.000,00	30.000,00		
9	3	realizzazione staccionata tradizionale		si	2017	14.836,00	14.836,00		
9	3	miglioramento ambientale Malgq Pletzen		si	2017	16.870,00	16.870,00		
4	1	sistemazione secondo piano scuola materna		si	2017	94.379,00	94.379,00		
9	3	Azione 19 - 2017		si	2017	12.000,00	12.000,00		
10	1	Ampliamento piazzale chiesa S. Francesco		si	2017	129.693,04	129.693,04		
10	2	spesa per manutenzione strade comunali		si	2017	60.000,00	60.000,00		
10	2	spesa per manutenzione straordinaria viabilità		si	2017	50.000,00	50.000,00		
					Totale:	407.778,04	407.778,04	0,00	0,00

In questa scheda sono inserite le opere che trovano rispondenza finanziaria nel bilancio.

Le opere per le quali non sussiste una effettiva disponibilità di finanziamento sono inserite nella Scheda 3 - parte seconda. Tali opere possono essere successivamente inserite nella Scheda 3 - parte prima, allegata al programma triennale, a seguito dell'accertata disponibilità dei finanziamenti e con eventuali conseguenti variazioni di bilancio.

Con tale atto sarà quindi integrata la scheda e l'opera iscritta nel bilancio, contestualmente modificando il Programma delle opere pubbliche

(1) Inserire l'eventuale indicazione del progetto (P=preliminare, D=definitivo, E=esecutivo)

(2) Il totale della spesa deve coincidere con il totale delle disponibilità finanziarie iscritte nella scheda 2

SCHEDA 3 - parte seconda: opere con area di inseribilità ma senza finanziamenti

- pag. 1 di 1 -

