

DUP

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2019-2021

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

Comune di RABBI (TN)

SEZIONE STRATEGICA	6
ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE	6
Valutazione della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di SPL (servizi pubblici locali).....	6
Analisi del territorio e delle strutture.....	6
Analisi demografica	6
ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI.....	7
Indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società partecipate.....	9
LE ENTRATE.....	19
Le entrate tributarie	20
Le entrate da servizi.....	20
Il finanziamento di investimenti con indebitamento.....	21
I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale.....	21
LA SPESA	22
La spesa per missioni:.....	23
La spesa corrente	25
La spesa in conto capitale	25
Gli equilibri di bilancio	26
Gli equilibri di bilancio di cassa	26
Risorse umane	27
VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.....	28
SEZIONE OPERATIVA	28
Analisi e valutazione dei mezzi finanziari	29
Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici.....	29
Analisi e valutazione dei mezzi finanziari	29
ANALISI DELLE ENTRATE	30
Entrate tributarie	31
Entrate da trasferimenti correnti	32
Entrate extratributarie	33
Entrate in c/capitale	33
Entrate da riduzione di attività finanziarie.....	34
Entrate da accensione di prestiti	35
Entrate da anticipazione di cassa	35
Analisi e valutazione della spesa	36

Programmi ed obiettivi operativi	36
ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI.....	38
Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione.....	38
Missione 02 – Giustizia.....	40
Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza.....	41
Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio	42
Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	43
Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	44
Missione 07 – Turismo.....	45
Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	46
Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente	47
Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	48
Missione 11 – Soccorso civile.....	50
Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia.....	51
Missione 13 – Tutela della salute	52
Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	53
Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	54
Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	55
Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche.....	56
Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali.....	57
Missione 19 – Relazioni internazionali	58
Missione 20 – Fondi e accantonamenti.....	58
Missione 50 – Debito pubblico	59
Missione 60 – Anticipazioni finanziarie.....	60
Missione 99 – Servizi per conto terzi.....	61
LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI	61
IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI	62
IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI	62

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, sistematico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

SEZIONE STRATEGICA

ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE

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

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

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

Considerando le osservazioni sopracitate verranno prese in riferimento:

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

Analisi del territorio e delle strutture

Per l'implementazione delle strategie risulta importante avere una buona conoscenza del territorio e delle strutture del Comune. Di seguito nella tabella vengono illustrati i dati di maggior rilievo che riguardano il territorio e le sue infrastrutture.

	Dati		Dati
Strade		Superficie (km ²)	132
Statali (km)		Risorse idriche	
Provinciali (km)	15	laghi (n°)	
Comunali (km)	50	fiumi e torrenti (n°)	1
Vicinali (km)			
Autostrade (km)			

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

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	1400
Popolazione residente al 31/12/2017	1363
Totale Popolazione	1363
di cui:	
maschi	704
femmine	659
nuclei familiari	
comunità/convivenze	
Popolazione al 31/12/2017	1363
Totale Popolazione	
di cui:	
In età prescolare (0/6 anni)	61
In età scuola obbligo (7/16 anni)	120
In forza lavoro 1 ^a occupazione (17/29 anni)	179
In età adulta (30/65 anni)	691
In età senile (oltre 65 anni)	312

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. 15
Scuole dell'infanzia con posti n. 40
Scuole primarie con posti n. 70
Scuole secondarie con posti n. 0
Strutture residenziali per anziani n. 0
Farmacie Comunali n. 0
Discariche rifiuti n. 1 (CRM)
Mezzi operativi per gestione territorio n. 4
Veicoli a disposizione n. 1
Altre strutture (da specificare) 0
Accordi di programma n. 0

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.

a) Gestione diretta

Servizio	Programmazione futura
<i>Servizio idrico integrato</i>	<i>Si prevede l'ultimazione dell'installazione dei contatori ai fini di una corretta e puntuale misurazione</i>

b) Tramite appalto, anche riguardo a singole fasi

Servizio	Appaltatore	Scadenza affidamento	Programmazione futura
<i>Asilo nido</i>	Cooperativa Coccinella	La	31/08/2019

c) In concessione a terzi:

Servizio	Concessionario	Scadenza concessione	Programmazione futura
<i>Riscossione Imposta sulla Pubblicità e TOSAP</i>	I.C.A. S.r.l.	31/12/2019	Alla scadenza si verificherà il riaffidamento del servizio o la modalità di gestione eventualmente associata agli altri Comuni dell'ambito territoriale.

Indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società partecipate

Il comma 3 dell'art. 8 della L.P. 27 dicembre 2010, n. 27 dispone che la Giunta provinciale, d'intesa con il Consiglio delle autonomie locali, definisca alcune azioni di contenimento della spesa che devono essere attuate dai comuni e dalle comunità, tra le quali, quelle indicate alla lettera e), vale a dire “la previsione che gli enti locali che in qualità di soci controllano singolarmente o insieme ad altri enti locali società di capitali impegnino gli organi di queste società al rispetto delle misure di contenimento della spesa individuate dal Consiglio delle Autonomie locali d'intesa con la Provincia; l'individuazione delle misure tiene conto delle disposizioni di contenimento della spesa previste dalle leggi provinciali e dai relativi provvedimenti attuativi rivolti alle società della Provincia indicate nell'articolo 33 della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3; in caso di mancata intesa le misure sono individuate dalla provincia sulla base delle corrispondenti disposizioni previste per le società della Provincia”.

Detto art. 8 ha trovato attuazione nel “Protocollo d'Intesa per l'individuazione delle misure di contenimento delle spese relative alle società controllate dagli enti locali”, sottoscritto in data 20 settembre 2012 tra Provincia autonoma di Trento e Consiglio delle autonomie locali.

In tale contesto giuridico viene a collocarsi il processo di razionalizzazione previsto dal comma 611 della legge di stabilità 190/2014, che ha introdotto la disciplina relativa alla predisposizione di un piano di razionalizzazione delle società partecipate locali, allo scopo di assicurare il “coordinamento della finanza pubblica, il contenimento della spesa, il buon andamento dell'azione amministrativa e la tutela della concorrenza e del mercato”.

Il Comune ha quindi predisposto, in data 20/04/2015 prot. 1836, un piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni, con esplicitate le modalità e i tempi di attuazione, l'esposizione in dettaglio dei risparmi da conseguire, con l'obiettivo di ridurre il numero e i costi delle società partecipate.

In tale contesto, la recente approvazione del D.lgs. 19 agosto 2016 n. 175 (TUEL sulle società partecipate) imporrà nuove valutazioni in merito all'opportunità/necessità di razionalizzare le partecipazioni degli enti locali in organismi gestionali esterni.

Occorrerà peraltro attendere, prima dell'adozione delle necessarie azioni, l'approvazione di un'eventuale normativa provinciale volta ad adeguare la normativa vigente e/o chiarire l'ambito di applicazione della normativa nazionale sulla base delle disposizioni di cui al D.lgs. 266/92, “*Norme di attuazione dello Statuto speciale per il Trentino - Alto Adige concernenti il rapporto tra atti legislativi statali e leggi regionali e provinciali, nonché la potestà statale di indirizzo e coordinamento*” e di cui all'art. 105 dello Statuto di Autonomia della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige.

<i>Terme di Rabbi S.r.l.</i> - quota di partecipazione- 83,744%					
Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<i>Gestione a fini turistici, economici.</i>				
Obiettivi di programmazione nel triennio 2019 -2021	<i>Gli obiettivi di programmazione relativi a questa Società partecipata è il mantenimento di tale società per lo sviluppo della valle ai fini turistici.</i>				
Tipologia società	<i>Mista pubblico-privata</i>				
		Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
Capitale sociale	244.943		244.943	244.943	244.943
Patrimonio netto al 31 dicembre	288.878		293.241	306.402	306.402
Risultato d'esercizio	3.981		7.994	13.162	
* Utile netto incassato dall'Ente esercizio precedente) <small>(entrate, dividendi, ecc..)</small>	0 <small>(rif.</small>	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Risorse finanziarie erogate all'organismo	79.900,00	79.900	79.900	79.900	79.900
	79.900,00	79.900	79.900	79.900	79.900

Rabbies Energia 1 S.r.l. - quota di partecipazione– 51%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<i>Sfruttamento ai fini idroelettrici dell'acqua che la PAT ha assegnato in concessione sul torrente Rabbies.</i>				
Obiettivi di programmazione nel triennio 2019-2021	<i>Gli obiettivi di programmazione relativi a questa Società partecipata è il mantenimento di tale società in previsione dell'acquisizione di risorse per le casse comunali derivanti dalla produzione di energia elettrica.</i>				
Tipologia società	Mista pubblico-privata				
	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	
Capitale sociale	303.732	303.732	303.732	303.732	
Patrimonio netto al 31 dicembre	203.446	403.426	599.292	599.292	
Risultato d'esercizio	2.537	199.976	195.870	68.238	
*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente) (entrate, dividendi, ecc..)	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Risorse finanziarie erogate all'organismo	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

Rabbies Energia 2 S.r.l. - quota di partecipazione– 21,60%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<i>Sfruttamento ai fini idroelettrici dell'acqua che la PAT ha assegnato in concessione sul torrente Rabbies.</i>
Obiettivi di programmazione nel triennio 2019 -2021	<i>Gli obiettivi di programmazione relativi a questa Società partecipata è il mantenimento di tale società in previsione dell'acquisizione di risorse per le casse comunali derivanti dalla produzione di energia elettrica.</i>

Tipologia società		Mista pubblico-privata			
		Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
Capitale sociale		291.023	291.023	291.023	291.023
Patrimonio netto al 31 dicembre		613.540	1.367.938	1.773.651	1.773.651
Risultato d'esercizio		395.932	754.396	405.711	180.474
<i>*Utile netto incassato dall'Ente esercizio precedente) (entrate, dividendi, ecc..)</i>	<i>0</i>	0	0	0	0
	<i>0</i>	0	0	0	0
<i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i>	<i>0</i>	0	0	0	0
	<i>0</i>	0	0	0	0

Trentino Trasporti Esercizio S.p.A. - quota di partecipazione– 0,014%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	Società che svolge servizio pubblico di trasporto.			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2019 -2021	Il mantenimento della società nel rispetto delle disposizioni di cui alla L. 244/2007			
Tipologia società	Mista pubblico-privata			
	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
Capitale sociale	300.000	300.000	2.300.000	2.300.000
Patrimonio netto al 31 dicembre	1.593.976	1.679.944	3.729.918	3.729.918
Risultato d'esercizio	162.559	85.966	49.974	79.837
<i>*Utile netto incassato dall'Ente esercizio precedente) (entrate, dividendi, ecc..)</i>	<i>0</i>	0	0	0
	<i>0</i>	0	0	0

<i>dividenti,ecc..)</i>				
<i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i>	0	0	0	0
	0	0	0	0

Trentino Riscossioni S.p.A.. - quota di partecipazione– 0,014%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<i>Società di sistema che offre servizi disciplinati ex lege di supporto ad attività istituzionali nel settore delle attività di accertamento, liquidazione e riscossione delle entrate del comune.</i>			
<i>Obiettivi di programmazione nel triennio 2019 -2021</i>	<i>Il mantenimento della società nel rispetto delle disposizioni di cui alla L. 244/2007</i>			
<i>Tipologia società</i>	<i>Mista pubblico-privata</i>			
	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
<i>Capitale sociale</i>	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
<i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>	2.493.001	3.068.093	3.383.991	3.383.991
<i>Risultato d'esercizio</i>	230.668	275.094	315.900	235.574
*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente) (entrate, dividenti,ecc..)	0	0	0	0
	0	0	0	0
<i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i>				

Informatica Trentina S.p.A. - quota di partecipazione– 0,0124%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<i>Società di sistema della PAT che offre servizi, disciplinati ex lege, di supporto ad attività istituzionali nel settore dell'informatica e telematica.</i>
<i>Obiettivi di programmazione</i>	<i>Il mantenimento della società nel rispetto delle disposizioni</i>

<i>nel triennio 2019 -2021</i>	<i>di cui alla L. 244/2007</i>				
Tipologia società	Mista pubblico-privata				
	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	
Capitale sociale	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	
Patrimonio netto al 31 dicembre	20.466.427	20.589.287	20.805.294	20.805.294	
Risultato d'esercizio	1.156.857	122.860	216.007	892.950	
*Utile (dividendo) netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente) (entrate, dividenti,ecc..)	65,78	0	0	0	0
	65,78	0	0	0	0
Risorse finanziarie erogate all'organismo					

Consorzio dei Comuni Trentini soc. cooperativa - quota di partecipazione– 0,51%					
Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<i>Svolte attività qualificabile come produzione di servizi strumentali allo svolgimento delle funzioni proprie dell'Ente quali assistenza e consulenza in materie di interesse e rappresentanza a livello istituzionale.</i>				
Obiettivi di programmazione nel triennio 2017 -2019	<i>Il mantenimento della società nel rispetto delle disposizioni di cui alla L. 244/2007</i>				
Tipologia società	Pubblica				
	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	
Capitale sociale	12.239	12.239	10.173	10.173	
Patrimonio netto al 31 dicembre	1.676.163	1.854.452	2.227.775	2.227.775	
Risultato d'esercizio	20.842	178.915	380.756	339.479	
*Utile netto	0	0	0	0	0

incassato dall'Ente esercizio precedente) (entrate, dividendi,ecc..)	(rif.	0	0	0	0
Risorse finanziarie erogate all'organismo					

Trentino Trasporti S.p.A. - quota di partecipazione– 0.01041%					
Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	Società che realizza e gestisce il patrimonio infrastrutturale (mobili e immobili) funzionale alla gestione del trasporto pubblico locale urbano ed extraurbano da parte della partecipata Trentino Esercizio S.p.a.				
Obiettivi di programmazione nel triennio 2018 -2020	Il mantenimento della società nel rispetto delle disposizioni di cui alla L. 244/2007				
Tipologia società	Mista pubblico-privata				
		Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
Capitale sociale	24.010.094		24.010.094	24.010.094	24.010.094
Patrimonio netto al 31 dicembre	60.304.743		54.353.872	54.480.007	54.480.007
Risultato d'esercizio	101.586		296.617	126.206	190.598
*Utile netto incassato dall'Ente esercizio precedente) (entrate, dividendi,ecc..)	(rif.	0	0	0	0
		0	0	0	0
Risorse finanziarie erogate all'organismo		0	0	0	0
		0	0	0	0

Azienda di Promozione Turistica della Valle di Sole, Peio e Rabbi - quota di partecipazione– 2,809%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	Società che svolge attività di valorizzazione e qualificazione turistica del territorio			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2018 -2020	Il mantenimento della società nel rispetto delle disposizioni di cui alla L. 244/2007 e L.P. 8/2002			
Tipologia società	Mista pubblico-privata			
	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
Capitale sociale		289.664	298.686	298.686
Patrimonio netto al 31 dicembre		383.494	386.189	386.189
Risultato d'esercizio	21.457	4.763	3.973	
*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente) (entrate, dividendi, ecc..)				
Risorse finanziarie erogate all'organismo				

Noce Energia Servizi S.r.l. in liquidazione - quota di partecipazione– 2,15%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	Società che opera nel settore dell'energia e del gas.			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2018 -2020	In data 16/01/2015 l'Assemblea della società ha deliberato lo scioglimento della stessa che pertanto è in liquidazione. In data 30/12/2016 è stato pubblicato il bilancio finale di liquidazione della società.			
Tipologia società	Mista pubblico-privata			
	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	

Capitale sociale	150.000	1873	1873	
Patrimonio netto al 31 dicembre	1873	1873	1873	
Risultato d'esercizio	-11.663	0	0	
*Utile netto incassato dall'Ente esercizio precedente) (entrate, dividendi, ecc..)				
Risorse finanziarie erogate all'organismo				

Funivie Folgarida e Marilleva S.p.A. - quota di partecipazione- 0,001397%				
Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	Società che gestisce gli impianti di risalita nelle stazioni turistiche di Folgarida e Marilleva			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2018 -2020	Il mantenimento della società nel rispetto delle disposizioni di cui alla L. 244/2007			
Tipologia società	Mista pubblico-privata			
	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
Capitale sociale	34.364.414	34.364.414	34.364.414	34.364.414
Patrimonio netto al 31 dicembre	84.585.237	85.574.367	88.439.622	88.439.622
Risultato d'esercizio	290.205	2.294.007	2.830.071	3.202.965
*Utile netto incassato dall'Ente esercizio precedente) (entrate, dividendi, ecc..)				

Risorse finanziarie erogate all'organismo					

Consorzio per i Servizi Territoriali del Noce quota di partecipazione– 1%					
Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<i>Società che gestisce il servizio di trasporto, distribuzione e vendita di energia elettrica e attività e servizi pubblici.</i>				
Obiettivi di programmazione nel triennio 2018 -2020	<i>Società costituita il 07/08/2014 alla quale questo Ente ha aderito il 11/07/2016</i>				
Tipologia società	Pubblica				
			Anno 2016	Anno 2017	
Capitale sociale			1.212.000	1.212.000	
Patrimonio netto al 31 dicembre			1.649.670	1.649.670	
Risultato d'esercizio			336.019	112.245	
*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente) (entrate, dividendi, ecc..)	accertato.				
	riscosso				
Risorse finanziarie erogate all'organismo	impegnato				
	pagato				

LE ENTRATE

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Avanzo applicato	350.000,00	215.000,00	267.000,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	613.011,87	769.514,93	25.977,00	13.500,00	13.500,00
Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	598.900,00	562.330,00	548.900,00	548.900,00	548.900,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	880.878,00	972.503,00	860.671,00	859.347,00	859.347,00
Totale Titolo 3: Entrate Extratributarie	802.825,00	878.672,00	828.085,00	828.585,00	828.585,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	1.280.301,34	4.754.429,16	3.567.236,00	80.000,00	0,00
Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 6: Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	1.157.000,00	1.167.000,00	1.157.000,00	1.157.000,00	1.157.000,00
Totale	6.082.916,21	9.719.449,09	7.654.869,00	3.487.332,00	3.407.332,00

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

Le entrate tributarie

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

Entrate tributarie	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 101:Imposte, tasse e proventi assimilati	597.900,00	561.330,00	547.900,00	547.900,00	547.900,00
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Compartecipazione di tributi	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
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	598.900,00	562.330,00	548.900,00	548.900,00	548.900,00

Le entrate da servizi

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

Entrate da servizi	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	665.825,00	705.220,00	690.575,00	691.075,00	691.075,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.100,00	2.700,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Tipologia 300: Interessi attivi	2.000,00	2.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	400,00	848,00	400,00	400,00	400,00

Tipologia 500: Rimborsi ed altre entrate correnti	133.500,00	168.904,00	134.610,00	134.610,00	134.610,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	802.825,00	878.672,00	828.085,00	828.585,00	828.585,00

Il finanziamento di investimenti con indebitamento

Si prendono in esame i dati relativi agli esercizio 2017 – 2021 per il Titolo 6 Accensione prestiti e il Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere; tali informazioni risultano interessanti nel caso in cui l'ente preveda di fare ricorso all'indebitamento presso istituti di credito:

	2017	2018	2019	2020	2021
Titolo 6: accensione prestiti					
Tipologia 100: emissione titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere					
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
Totale investimenti con indebitamento	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00

I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Tributi in conto	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00

capitale					
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1.267.301,34	4.741.429,16	3.554.236,00	80.000,00	0,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
Totale titolo 4: Entrate in conto capitale	1.280.301,34	4.754.429,16	3.567.236,00	80.000,00	0,00

LA SPESA

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Totale Titolo 1: Spese correnti	2.300.853,00	2.443.784,00	2.525.402,97	2.245.101,97	2.245.101,97
Totale Titolo 2: Spese in conto capitale	2.225.063,21	5.698.835,06	3.300.236,00	80.000,00	0,00
Totale Titolo 3: Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	2.000,00	267.000,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4: Rimborso presiti	0,00	5.230,03	5.230,03	5.230,03	5.230,03
Totale Titolo 5: Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7: Spese per conto terzi e partite di giro	1.157.000,00	1.167.000,00	1.157.000,00	1.157.000,00	1.157.000,00
Totale Titoli	6.082.916,21	9.716.849,09	7.654.869,00	3.487.332,00	3.407.332,00

La spesa per missioni:

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Totale Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.047.022,04	1.229.320,66	860.676,00	673.526,00	612.526,00
Totale Missione 02 – Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	46.900,00	46.678,00	51.178,00	51.178,00	51.178,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	358.460,00	363.538,00	369.412,00	344.032,00	344.032,00
Totale Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	53.020,00	80.520,00	43.420,00	45.420,00	45.420,00
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	77.298,55	244.290,00	279.009,16	36.100,00	36.100,00
Totale Missione 07 - Turismo	35.000,00	108.800,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00
Totale Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	230.032,00	2.235.368,00	2.625.336,00	0,00	0,00
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.385.578,49	1.659.273,65	426.950,00	220.450,00	210.450,00
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	547.784,53	1.242.031,02	552.034,00	398.440,22	387.980,87
Totale Missione 11 – Soccorso civile	22.300,00	18.600,00	19.000,00	13.000,00	13.000,00
Totale Missione 12 – Diritti	237.111,09	531.237,91	225.328,00	224.328,00	224.328,00

sociali, politiche sociali e famiglia					
Totale Missione 13 – Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	79.903,51	112.896,49	346.900,00	79.900,00	79.900,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	157.000,00	148.500,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
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	208.656,00	83.954,33	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 – Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	38.850,00	38.611,00	62.395,81	27.727,75	29.187,10
Totale Missione 50 – Debito pubblico	0,00	5.230,03	5.230,03	5.230,03	5.230,03
Totale Missione 60 – Anticipazioni	401.000,00	401.000,00	401.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	1.157.000,00	1.167.000,00	1.157.000,00	1.157.000,00	1.157.000,00
Totale	6.082.916,21	9.716.849,09	7.654.869,00	3.487.332,00	3.407.332,00

La spesa corrente

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

Titolo 1	2017	2018	2019	2020	2021
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	671.455,00	646.977,00	867.178,00	636.628,00	636.628,00
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	50.750,00	51.619,00	52.450,00	51.450,00	51.450,00
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	1.334.468,00	1.487.935,00	1.364.349,16	1.345.896,22	1.344.436,87
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	96.580,00	128.340,00	99.880,00	91.250,00	91.250,00
Macroaggregato 5 - Trasferimenti di tributi	2.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 7 - Interessi passivi	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Macroaggregato 8 - Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	5.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	138.950,00	123.813,00	136.445,81	114.777,75	116.237,10
Totale Titolo 1	2.300.853,00	2.443.784,00	2.525.402,97	2.245.101,97	2.245.101,97

La spesa in conto capitale

Titolo 2	2017	2018	2019	2020	2021
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.474.236,32	5.447.740,06	3.047.336,00	80.000,00	0,00
Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	708.326,89	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2	2.225.063,21	5.698.835,06	3.300.236,00	80.000,00	0,00

Gli equilibri di bilancio

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

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

Si tratterà quindi:

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

Gli equilibri di bilancio di cassa

ENTRATE	CASSA 2019	COMPETENZA 2019	SPESE	CASSA 2019	COMPETENZA 2019
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	516.422,82	0,00			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	267.000,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	25.977,00			
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	568.438,36	548.900,00	Titolo 1 – Spese correnti	2.977.515,54	2.525.402,97
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	1.427.989,78	860.671,00	Titolo 2 – Spese in conto capitale	6.235.068,72	3.300.236,00
			Di cui fondo pluriennale		

			vincolato		
Titolo 3 – Entrate extratributarie	1.344.678,33	828.085,00	Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	267.000,00	267.000,00
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	5.836.750,34	3.567.236,00			
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00			
Titolo 6 – Accensione prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 – Rimborso prestiti	5.230,03	5.230,03
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	400.000,00	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	400.000,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.410.482,80	1.157.000,00	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	1.462.087,02	1.157.000,00
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	0,00				
Totale complessivo Entrate	11.504.762,43	7.654.869,00	Totale complessivo Spese	11.346.901,31	7.654.869,00

Risorse umane

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

AREA TECNICA			
Qualifica funzionale	Qualifica professionale	Previsti in pianta organica	In servizio numero
COLLABORATORE TECNICO	C EVOLUTO	1	0
ASSISTENTE TECNICO	C BASE	1	1
OPERAIO SPECIALIZZATO	B EVOLUTO	1	1
OPERAIO QUALIFICATO	B BASE	2	2
AREA ECONOMICO-FINANZIARIA			
Qualifica funzionale	Qualifica professionale	Prev. p.o.	In servizio
ASSISTENTE DI RAGIONERIA	C BASE	2	4

AREA DI VIGILANZA			
Qualifica funzionale	Qualifica professionale	Prev. p.o.	In servizio
AGENTE POLIZIA MUNICIPALE	C BASE	1	0
AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA			
Qualifica funzionale	Qualifica professionale	Prev. p.o.	In servizio
COLLABORATORE AMM.VO	C EVOLUTO	2	2
ASSISTENTE AMM.VO	C BASE	1	0

VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

Tra gli aspetti più importanti nella programmazione degli enti locali, per gli effetti che produce sugli equilibri di bilancio degli anni a seguire, certamente è da considerare il Patto di stabilità. Si rammenta, infatti, che il mancato raggiungimento degli obiettivi del saldo comporta, nell'anno successivo, alcune sanzioni particolarmente gravose e limitanti l'azione degli enti. La tabella che segue riepiloga i risultati conseguiti negli anni 2014/2016

	2015	2016	2017
Vincoli di finanza	//	357.000,00	308.178,05

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

Con la Legge di Bilancio 2019 sono stati abrogati i vincoli di finanza pubblica già in fase previsionale.

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.

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.

Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

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

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

Piano regolatore/

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 preventive, distinte a loro volta per natura e caratteristiche, sono, infatti, conseguite le successive previsioni di spesa.

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

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

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

ANALISI DELLE ENTRATE

Per facilitare la lettura e l'apprezzamento dei mezzi finanziari in ragione delle relative fonti di finanziamento ed evidenziando i dati relativi alle entrate prendendo a riferimento gli esercizi 2017-2021:

	2017	2018	2019	2020	2021
Entrate tributarie (Titolo 1)	598.900,00	562.330,00	548.900,00	548.900,00	548.900,00
Entrate per trasferimenti correnti (Titolo 2)	880.878,00	972.503,00	860.671,00	859.347,00	859.347,00
Entrate Extratributarie (Titolo 3)	802.825,00	878.672,00	828.085,00	828.585,00	828.585,00
Totale entrate correnti	2.282.603,00	2.413.505,00	2.237.656,00	2.236.832,00	2.236.832,00
Proventi oneri di urbanizzazione per spesa corrente					
Avanzo applicato spese corrente					
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	695.326,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate in conto capitale	1.280.301,34	4.754.429,16	3.567.236,00	80.000,00	0,00

Entrate tributarie

Successivamente vengono analizzate le entrate tributarie distinte per tipologia:

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi	597.900,00	561.330,00	547.900,00	547.900,00	547.900,00
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 302: Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)					
Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiv a e perequativ a	598.900,00	562.330,00	548.900,00	548.900,00	548.900,00

Entrate da trasferimenti correnti

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	880.878,00	972.503,00	860.671,00	880.878,00	859.347,00
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	880.878,00	972.503,00	860.671,00	859.347,00	859.347,00

Entrate extratributarie

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	665.825,00	705.220,00	690.575,00	691.075,00	691.075,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.100,00	2.700,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Tipologia 300: Interessi attivi	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	400,00	848,00	400,00	400,00	400,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	133.500,00	168.904,00	134.610,00	134.610,00	134.610,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	802.825,00	878.672,00	828.085,00	828.585,00	828.585,00

Entrate in c/capitale

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1.267.301,34	4.741.429,16	3.554.236,00	80.000,00	0,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	1.280.301,34	4.754.429,16	3.567.236,00	80.000,00	0,00

Entrate da riduzione di attività finanziarie

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 6: Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Entrate da anticipazione di cassa

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto/cassiere	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00

Analisi e valutazione della spesa

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

Totali Entrata e Spese a confronto	2019	2020	2021
Entrate destinate a finanziarie i programmi dell'Amministrazione	2019	2020	2021
Avanzo d'amministrazione	267.000,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	25.977,00	13.500,00	13.500,00
Totale Titoli 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	548.900,00	548.900,00	548.900,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	860.671,00	859.347,00	859.347,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	828.085,00	828.585,00	828.585,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	3.567.236,00	80.000,00	0,00
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	400.000,00	0,00	0,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	1.157.000,00	1.157.000,00	1.157.000,00
Totale Entrate	7.654.869,00	3.487.332,00	3.407.332,00

Programmi ed obiettivi operativi

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

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

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

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

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

che lo finanziano.

L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

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

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

	2019	2020	2021
missione 01 – servizi istituzionali, generali e di gestione	860.676,00	673.526,00	612.526,00
missione 02 – giustizia	0,00	0,00	0,00
missione 03 – ordine pubblico e sicurezza	51.178,00	51.178,00	51.178,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio	369.412,00	344.032,00	344.032,00
missione 05 – tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	43.420,00	45.420,00	45.420,00
missione 06 – politiche giovanili, sport e tempo libero	279.009,16	36.100,00	36.100,00
missione 07 - turismo	40.000,00	20.000,00	20.000,00
missione 08 – assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.625.336,00	0,00	0,00
missione 09 – sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	426.950,00	220.450,00	210.450,00
missione 10 – trasporti e diritto alla mobilità	552.034,00	398.440,22	387.980,87
missione 11 – soccorso civile	19.000,00	13.000,00	13.000,00
missione 12 – diritti sociali, politiche sociali e famiglia	225.328,00	224.328,00	224.328,00
missione 13 – tutela della salute	0,00	0,00	0,00
missione 14 –	346.900,00	79.900,00	79.900,00

sviluppo economico e competitività			
missione 15 – politiche per il lavoro e la formazione professionale	190.000,00	190.000,00	190.000,00
missione 16 – agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
missione 17 – energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
missione 18 – relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
missione 19 – relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
missione 20 – fondi e accantonamenti	62.395,81	27.727,75	29.187,10
missione 50 – debito pubblico	5.230,03	5.230,03	5.230,03
missione 60 – anticipazioni finanziarie	401.000,00	1.000,00	1.000,00
missione 99 – servizi per conto terzi	1.157.000,00	1.157.000,00	1.157.000,00

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.”

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	790.676,00	613.526,00	612.526,00	2.016.728,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	70.000,00	60.000,00	0,00	130.000,00
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	860.676,00	673.526,00	612.526,00	2.146.728,00
Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01 - Organi istituzionali	72.000,00	74.000,00	74.000,00	220.000,00
Totale programma 02 – Segreteria generale	451.434,00	260.334,00	260.334,00	972.102,00
Totale programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	88.056,00	89.756,00	89.756,00	267.568,00
Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	6.300,00	6.800,00	6.800,00	19.900,00
Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	49.300,00	49.300,00	39.300,00	137.900,00
Totale programma 06 – Ufficio tecnico	98.878,00	99.228,00	49.228,00	247.334,00
Totale programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile	37.728,00	39.228,00	38.228,00	115.184,00
Totale programma 08 – Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 09 – Assistenza tecnico-	2.600,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

amministrativa agli enti locali				
Totale programma 10 – Risorse umane	4.900,00	4.900,00	4.900,00	14.700,00
Totale programma 11 – Altri servizi generali	49.480,00	48.480,00	48.480,00	146.440,00
Totale Missione 01– Servizi istituzionali, generali e di gestione	860.676,00	673.526,00	612.526,00	2.146.728,00

Missione 02 – Giustizia

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale programma 02 – Casa circondariali e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 02 – Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	51.178,00	51.178,00	51.178,00	153.534,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	51.178,00	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	51.178,00	51.178,00	51.178,00	153.534,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01 - Polizia locale e amministrativa	51.178,00	51.178,00	51.178,00	153.534,00
Totale programma 02 – Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	51.178,00	51.178,00	51.178,00	153.534,00

sicurezza				
------------------	--	--	--	--

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.”

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	340.512,00	344.032,00	344.032,00	1.028.576,00
Titolo 2 – Spese in Conto capitale	28.900,00	0,00	0,00	28.900,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	369.412,00	344.032,00	344.032,00	1.057.476,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale Programma 01 – Istruzione prescolastica	28.500,00	30.500,00	30.500,00	89.500,00
Totale Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria	77.450,00	74.970,00	74.970,00	227.390,00
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	263.462,00	238.562,00	238.562,00	740.586,00
Totale Programma07 – Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	369.412,00	344.032,00	344.032,00	1.057.476,00

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.”

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	43.420,00	45.420,00	45.420,00	134.260,00
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	43.420,00	45.420,00	45.420,00	134.260,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	13.620,00	13.620,00	13.620,00	40.860,00
Totale programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	29.800,00	31.800,00	31.800,00	93.400,00
Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	43.420,00	45.420,00	45.420,00	134.260,00

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.”

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	39.009,16	36.100,00	36.100,00	111.209,16
Titolo 2 – Spese in conto capitale	240.000,00	0,00	0,00	240.000,00
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	279.009,16	36.100,00	36.100,00	351.209,16

Spese impiegate distinte per	2019	2020	2021	Totale
------------------------------	------	------	------	--------

programmi associati				
Totale programma 01- Sport e tempo libero	264.600,00	24.600,00	24.600,00	24.600,00
Totale programma 02 – giovani	14.409,16	11.500,00	11.500,00	37.409,16
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	279.009,16	36.100,00	36.100,00	351.209,16

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.”

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	40.000,00	20.000,00	20.000,00	80.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Sviluppo e valorizzazione del turismo	40.000,00	20.000,00	20.000,00	80.000,00
Totale Missione 07 - Turismo	40.000,00	20.000,00	20.000,00	80.000,00

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	2.625.336,00	0,00	0,00	2.625.336,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestitti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	2.625.336,00	0,00	0,00	2.625.336,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Urbanistica e	859.000,00	0,00	0,00	859.000,00

assetto del territorio				
Totale programma 02 – Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1.766.336,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.625.336,00	0,00	0,00	2.625.336,00

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.”

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	209.950,00	210.450,00	210.450,00	630.850,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	217.000,00	10.000,00	0,00	227.000,00
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	426.950,00	220.450,00	210.450,00	857.850,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Difesa del suolo	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
Totale programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00
Totale programma 03 – Rifiuti	34.350,00	12.350,00	12.350,00	59.050,00
Totale programma 04 – Servizi idrico integrato	258.500,00	198.500,00	188.500,00	645.500,00
Totale programma 05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	9.100,00	9.600,00	9.600,00	28.300,00
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	426.950,00	220.450,00	210.450,00	857.850,00

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.

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi	2019	2020	2021	Totale

associati				
Titolo1 – Spese correnti	472.034,00	388.440,22	387.980,87	1.248.455,09
Titolo 2 – Spese in conto capitale	80.000,00	10.000,00	0,00	90.000,00
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	552.034,00	398.440,22	387.980,87	1.338.455,09

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01 - Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Trasporto pubblico locale	19.000,00	19.000,00	19.000,00	57.000,00
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	533.034,00	379.440,22	368.980,87	1.281.455,09
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	552.034,00	398.440,22	387.980,87	1.338.455,09

Missione 11 – Soccorso civile

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	13.000,00	13.000,00	13.000,00	39.000,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
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	19.000,00	13.000,00	13.000,00	45.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Sistema di protezione civile	19.000,00	13.000,00	13.000,00	45.000,00
Totale programma 02 – Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	19.000,00	13.000,00	13.000,00	45.000,00

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.”

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	225.328,00	224.328,00	224.328,00	673.984,00
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 – Rimbors di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	225.328,00	224.328,00	224.328,00	673.984,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Interventi per l’infanzia e i minori per asili nido	194.828,00	195.328,00	195.328,00	585.484,00
Totale programma 02 – Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Interventi per gli anziani	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00
Totale programma 04 – Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	18.500,00	18.500,00	18.500,00	55.500,00
Totale programma 05 – Interventi per	7.000,00	5.000,00	5.000,00	17.000,00

le famiglie				
Totale programma 06 – Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 07 – Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 08 – Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale	3.500,00	4.000,00	4.000,00	11.500,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	225.328,00	224.328,00	224.328,00	673.984,00

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.

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
----------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 07- Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 13 – Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

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

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	79.900,00	79.900,00	79.900,00	239.700,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	267.000,00	0,00	0,00	267.000,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	346.900,00	79.900,00	79.900,00	506.700,00

Spese impiegate distinte per	2019	2020	2021	Totale
------------------------------------	------	------	------	--------

programmi associati				
Totale programma 01- Industria PMI e Artigianato	79.900,00	79.900,00	79.900,00	239.700,00
Totale programma 02 – Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori	267.000,00	0,00	0,00	267.000,00
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	346.900,00	79.900,00	79.900,00	506.700,00

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.”

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	190.000,00	190.000,00	190.000,00	570.000,00

Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	190.000,00	190.000,00	190.000,00	570.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Servizio per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Sostegno all’occupazione	190.000,00	190.000,00	190.000,00	570.000,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	190.000,00	190.000,00	190.000,00	570.000,00

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

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

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

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

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

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

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------	------

Missione 19 – Relazioni internazionali

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 – Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	49.395,81	27.727,75	29.187,10	106.310,66
Titolo 2 – Spese in conto capitale	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00
Totale spese Missione	62.395,81	27.727,75	29.187,10	119.310,66

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Fondo di riserva	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
Totale programma 02- Fondo crediti di dubbia esigibilità	24.395,81	27.727,75	29.187,10	81.310,66
Totale programma 03- Altri fondi	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	62.395,81	27.727,75	29.187,10	119.310,66

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.”

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	5.230,03	5.230,03	5.230,03	15.690,09
Totale spese Missione	5.230,03	5.230,03	5.230,03	15.690,09

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale

Totale programma 01- Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02- Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	5.230,03	5.230,03	5.230,03	15.690,09
Totale Missione 50 – Debito pubblico	5.230,03	5.230,03	5.230,03	15.690,09

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.”

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00
Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00
Totale spese Missione	401.000,00	1.000,00	1.000,00	403.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Restituzione anticipazione di tesoreria	401.000,00	1.000,00	1.000,00	403.000,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni finanziarie	401.000,00	1.000,00	1.000,00	403.000,00

Missione 99 – Servizi per conto terzi

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	1.157.000,00	1.157.000,00	1.157.000,00	3.471.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Servizi per conto terzi e Partite di giro	1.157.000,00	1.157.000,00	1.157.000,00	3.471.000,00
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	1.157.000,00	1.157.000,00	1.157.000,00	3.471.000,00

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 2019	Numero	Importo stimato 2020	Numero	Importo stimato 2021

Personale in quiescenza	2	42000				
Personale nuove assunzioni	1					
di cui cat A						
di cui cat B	1	30000				
di cui cat C						
di cui cat D						

IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI

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

Tipologia	Azione	2019	2020	2021

Non si prevedono alienazioni nel prossimo triennio.

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 2 : QUADRO DELLE DISPONIBILITA' FINANZIARIE PER LE OPERE

	RISORSE DISPONIBILI	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL			Disponibilità finanziaria totale (per gli interi)
		anno 2019	anno 2020	anno 2021	
1	Entrate aventi destinazione vincolata per legge (oneri di urbanizzazione)	-			-
2	Entrate aventi destinazione vincolata per legge:				-
	- leggi di settore	2.539.436,00			2.539.436,00
	-Canoni aggiuntivi	40.000,00			40.000,00
	-Fondo investimenti minori	34.500,00	40.000,00		74.500,00
	-Plafond 2011/2015				-
	-Plafond 2016/2016	51.500,00			51.500,00
	- Fondo di Riserva				-
3	Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				-
4	Stanziamenti di bilancio (avanzo di amministrazione)				-
5	Altro (contributo da Altri enti pubblici e finanziamenti da privati)	159.900,00			159.900,00
TOTALI		2.825.336,00	40.000,00	-	2.865.336,00

(Scheda n. 3 - parte prima) PROGRAMMA PLURIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE: OPERE CON FINANZIAMENTI

Codifica per categoria e per programma RPP				Priorità per categoria (per i comuni)	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, paesistica, ambientale (altre autorizz. obbli)	Anno previsto per ultimazione dei lavori	Arco temporale di validità del Programma		
								Spesa totale	Anno 2019	Anno 2020
									Disponibilità finanziarie	Disponibilità finanziarie
07	15	3	1	MANUTENZIONI IMMOBILI COMUNALI	verificata conformità urbanistica	2019	20.000,00	10.000,00	10.000,00	
07	01	3	1	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ED ASFALTATURA DI STRADE COMUNALI, VIE E PIAZZE	verificata conformità urbanistica	2019	50.000,00	50.000,00		
07	16	3	1	MANUTENZIONI OPERE IDRICHE E FOGNARIE	verificata conformità urbanistica	2019	60.000,00	40.000,00	20.000,00	
07	17	3	1	MANUTENZIONI PRESSO IL CENTRO SCOLASTICO ELEMENTARE	verificata conformità urbanistica	2019	-			
07	04	3	1	MANUTENZIONE IMPIANTO ILLUMINAZIONE	verificata conformità urbanistica	2019	30.000,00	20.000,00	10.000,00	
07	16	5	1	INTERVENTI DI CONSERVAZIONE, SISTEMAZIONE O RIPRISTINO DEL PARCO	verificata conformità urbanistica	2018	-			
01	01	5	1	LAVORI DI POSA CABINA S.E.T. E SISTEMAZIONE AREA ADIACENTE CHIESA DI PRACORNO	verificata conformità urbanistica	2018	-			
03	16	5	1	OPERE A DIFESA DEL SUOLO - INTERVENTI DI SOMMA URGENZA	verificata conformità urbanistica	2019	40.000,00	40.000,00		
7	11	5	1	SPESE RIFACIMENTO CAMPO DA CALCIO SAN BERNARDO	verificata conformità urbanistica	2018	40.000,00	40.000,00		
8	18	5	2	REALIZZAZIONE 2^ STRALCIO NUOVO CENTRO VISITATORI DEL PARCO	verificata conformità urbanistica	2020	1.766.336,00	1.766.336,00		
4	11	5	2	LAVORI DI PREVENZIONE LOC. LE CASE TASSE'	verificata conformità urbanistica	2020	859.000,00	859.000,00		
Totale disponibilità							2.865.336,00	2.825.336,00	40.000,00	-