

DUP

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2017-2019

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

Sommario

PREMESSA	4
SEZIONE STRATEGICA	6
ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE	6
Scenario economico nazionale	6
Analisi demografica	6
ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI INTERNE.....	7
Organizzazione e gestione dei servizi pubblici locali	7
Indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società partecipate	8
Le entrate.....	8
La gestione del patrimonio	10
La spesa	12
Gli equilibri di bilancio	16
Risorse umane	18
Vincoli di finanza pubblica.....	18
GLI OBIETTIVI STRATEGICI.....	19
SEZIONE OPERATIVA	22
Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici	22
Analisi e valutazione dei mezzi finanziari.....	22
Analisi delle entrate.....	23
Entrate tributarie.....	24
Entrate da trasferimenti correnti.....	24
Entrate extratributarie	25
Entrate in c/capitale.....	25
Entrate da riduzione di attività finanziarie	25
Entrate da accensione di prestiti	26
Entrate da anticipazione di cassa.....	26
Analisi e valutazione della spesa	26
Programmi ed obiettivi operativi	28
ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI.....	29
Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione	29
Missione 02 – Giustizia	31
Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	32
Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio	33
Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	34

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero.....	35
Missione 07 – Turismo	36
Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	37
Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.....	38
Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità.....	39
Missione 11 – Soccorso civile.....	40
Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia.....	42
Missione 13 – Tutela della salute	43
Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	44
Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	45
Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca.....	46
Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche.....	47
Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	48
Missione 20 – Fondi e accantonamenti	50
Missione 50 – Debito pubblico	51
Missione 60 – Anticipazioni finanziarie.....	52
Missione 99 – Servizi per conto terzi.....	53
IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI	55
Programma spese d'investimento - Anno 2017	55
Programma spese d'investimento - Anno 2018	57
Programma spese d'investimento - Anno 2019	58
Prospetto finanziamento spese d'investimento 2017-2019:	59

PREMESSA

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Il nuovo sistema dei documenti di bilancio risulta così strutturato:

- il Documento Unico di Programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio si riferisce a un arco della programmazione almeno triennale comprendendo le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo

considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al d.lgs. n.118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art.11 del medesimo decreto legislativo;

- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

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

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

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

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

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

SEZIONE STRATEGICA

ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE

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

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.

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)	755
Popolazione residente al 31/12/2015	716
Totale Popolazione	716
di cui:	
maschi	359
femmine	357
nuclei familiari	362
comunità/convivenze	-
Popolazione al 31/12/2015	716
Totale Popolazione	716
di cui:	
In età prescolare (0/6 anni)	24
In età scuola obbligo (7/14 anni)	59
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	90
In età adulta (30/65 anni)	371
In età senile (oltre 65 anni)	172

Trend storico della popolazione	2011	2012	2013	2014	2015
In età prescolare (0/6 anni)	47	40	37	33	24
In età scuola obbligo (7/14 anni)	52	59	56	55	59
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	95	93	95	93	90
In età adulta (30/65 anni)	374	374	376	374	371
In età senile (oltre 65 anni)	186	183	185	176	172
Totale	754	749	749	731	716

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
Delibera del Consiglio Comunale	5	27.05.2015

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.

Strutture scolastiche	Numero	Mq
Struttura di sostegno alle famiglie con prole	1	296,00
Scuola dell'infanzia	1	264,00
Scuola primaria	1	570,00

Impianti a rete	Km
Rete stradale	16
Illuminazione pubblica	11
Rete idrica	30

Aree pubbliche	Numero
Parchi gioco	6
Parcheggi	20
Campi sportivi	2

Attrezzature	Numero
Proiettore	1
PC portatile	1
Impianto audio	1
Attrezzature in uso alle strutture polifunzionali Dosso e Zoreri	2

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

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

Denominazione	Tipologia	% di partecipazione
Dolomiti Energia	Società per Azioni	0,02
Consorzio dei Comuni Trentini	Società Cooperativa	0,42
Azienda di Promozione Turistica Rovereto e Vallagarina	Associazione	4,57
Informatica Trentina	Società per Azioni	0,01
Trentino Riscossioni	Società per Azioni	0,01

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	502.542,65	715.139,19	529.840,25
Di cui fondo di cassa 31/12	493.998,80	571.989,23	515.585,86
Utilizzo anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00

Le entrate

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Avanzo applicato	527.667,00	157.715,85	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	483.234,73	90.463,19	36.763,20	0,00
Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	284.716,00	286.325,00	284.013,68	284.013,68	283.963,68
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	663.796,00	685.458,00	668.188,32	581.308,32	559.834,32
Totale Titolo 3: Entrate	336.412,00	369.300,08	316.296,00	368.316,00	321.316,00

Extratributarie					
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	2.255.444,00	907.797,30	1.092.899,68	728.488,81	209.700,00
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	0,00	338.957,00	338.957,00	338.957,00	338.957,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	364.265,00	411.200,00	411.200,00	411.200,00	411.200,00
Totale	4.432.300,00	3.639.987,96	3.202.017,87	2.749.047,01	2.124.971,00

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	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	284.716,00	286.325,00	284.013,68	284.013,68	283.963,68
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	284.716,00	286.325,00	284.013,68	284.013,68	283.963,68

Le entrate da servizi

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	273.392,00	276.368,08	235.036,00	237.956,00	247.956,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tipologia 300: Interessi attivi	5.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Tipologia 500: Rimborsi ed altre entrate correnti	55.520,00	84.432,00	78.760,00	127.860,00	70.860,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	336.412,00	369.300,08	316.296,00	368.316,00	321.316,00

La gestione del patrimonio

La contabilità patrimoniale verrà introdotta a partire dal 2018.

Attivo	2015	Passivo	2015
Immobilizzazioni immateriali		Patrimonio netto	
Immobilizzazioni materiali		Conferimenti	
Immobilizzazioni finanziarie		Debiti	
Rimanenze		Ratei e risconti passivi	
Crediti			
Attività finanziarie non immobilizzate			
Disponibilità liquide			
Ratei e risconti attivi			
Totale		Totale	

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	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/cassier e					
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassier e	0,00	338.957,00	338.957,00	338.957,00	338.957,00
Totale investimenti con indebitamento	0,00	338.957,00	338.957,00	338.957,00	338.957,00

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	2.021.378,00	695.727,28	916.997,48	533.288,81	70.700,00
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	227.766,00	205.770,02	169.602,20	188.900,00	132.700,00
Tipologia 500:	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00

Altre entrate in conto capitale					
Totale titolo 4: Entrate in conto capitale	2.255.444,00	907.797,30	1.092.899,68	728.488,81	209.700,00

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	1.187.220,00	1.362.409,98	1.262.498,00	1.227.638,00	1.165.114,00
Totale Titolo 2: Spese in conto capitale	1.711.202,00	1.521.420,98	1.183.362,87	765.252,01	209.700,00
Totale Titolo 3: Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4: Rimborso prestiti	1.169.613,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00
Totale Titolo 5: Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	338.957,00	338.957,00	338.957,00	338.957,00
Totale Titolo 7: Spese per conto terzi e partite di giro	364.265,00	411.200,00	411.200,00	411.200,00	411.200,00
Totale Titoli	4.432.300,00	3.639.987,96	3.202.017,87	2.749.047,01	2.124.971,00

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	770.681,00	991.603,99	721.025,00	624.090,00	555.090,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00

Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	142.978,00	286.315,00	125.345,00	123.495,00	123.495,00
Totale Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	75.206,00	41.171,00	24.160,00	21.060,00	21.060,00
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	30.000,00	28.734,16	19.700,00	18.700,00	18.700,00
Totale Missione 07 - Turismo	336.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Totale Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	53.300,00	63.470,16	146.500,00	13.500,00	13.500,00
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	833.905,00	795.315,80	696.885,87	451.126,01	198.074,00
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	352.680,00	324.329,80	305.450,00	298.800,00	171.300,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	24.000,00	26.819,42	134.000,00	183.000,00	8.000,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	161.503,00	163.401,18	123.095,00	119.019,00	115.495,00
Totale Missione 13 – Tutela della salute	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.500,00
Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	10.856,00	4.880,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 15 – Politiche per il	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00

lavoro e la formazione professionale					
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione e delle fonti energetiche	2.700,00	16.135,45	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	21.113,00	53.955,00	60.500,00	51.500,00	61.500,00
Totale Missione 50 – Debito pubblico	1.169.613,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni	0,00	339.157,00	339.157,00	339.057,00	339.057,00
Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	364.265,00	411.200,00	411.200,00	411.200,00	411.200,00
Totale	4.432.300,00	3.639.987,96	3.202.017,87	2.749.047,01	2.124.971,00

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:

	2015	2016	2017	2018	2019
Titolo 1					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	434.196,00	512.249,24	466.765,00	472.904,00	410.380,00
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	49.649,00	54.070,00	46.170,00	46.070,00	44.070,00
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	530.108,00	554.714,74	521.850,00	495.050,00	491.050,00
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	108.948,00	132.721,00	119.513,00	114.514,00	114.514,00
Macroaggregato 5 - Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 7 - Interessi passivi	12.845,00	200,00	200,00	100,00	100,00
Macroaggregato 8 - Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste	4.861,00	1.500,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00

correttive delle entrate					
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	46.613,00	106.955,00	106.000,00	97.500,00	103.500,00
Totale Titolo 1	1.187.220,00	1.362.409,98	1.262.498,00	1.227.638,00	1.165.114,00

La spesa in conto capitale

	2015	2016	2017	2018	2019
Titolo 2					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.562.360,00	1.280.678,36	1.082.299,67	753.952,01	198.400,00
Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	0,00	100.833,19	36.763,20	0,00	0,00
Totale Titolo 2	1.711.202,00	1.521.420,98	1.183.362,87	765.252,01	209.700,00

Lavori pubblici in corso di realizzazione

Principali lavori pubblici in corso di realizzazione	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Avanzamento
Completamento edificio sede associazioni in fraz. Piazza	Contributo PAT e fondi propri	650.000,00	Ultimato
Rifacimento impermeabilizzazione pozza località Malga Costoni	Fondi propri	11.000,00	Ultimato
Adeguamento ed efficientamento energetico dell'edificio scuola primaria	Avanzo di amministrazione e contributo BIM	150.000,00	In corso di realizzazione
Realizzazione barriere stradali in frazione Fontanelle	Fondi propri	40.000,00	Ultimato
Realizzazione reti di protezione fraz. Camperi	Fondi propri	9.181,00	Ultimato
Asfaltature strade fraz. Campi, parcheggio fraz. Soldati e accesso edificio scolastico	Fondi propri	16.000,00	Ultimato
Riqualficazione ambientale e arredo area località Segà	Contributo PAT	251.000,00	Ultimato
Lavori di messa in sicurezza versante sovrastante la frazione Valduga	Contributo PAT	165.000,00	In corso di realizzazione

I nuovi lavori pubblici previsti

Principali lavori pubblici da realizzare 2017/2019	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Durata in anni
Manutenzione straordinaria pozza località Buca	Contributo PAT	30.000,00	1 anno

dell'Astore			
Lavori di somma urgenza strada comunale di accesso alla frazione Perini	Contributo PAT	150.000,00	1 anno
Lavori di sistemazione sentiero S.M.Maddalena – 2^ stralcio	Contributo PAT	51.362,00	1 anno
Manutenzione straordinaria e adeguamento caserma vigili del Fuoco	Contributo BIM e contributo PAT	300.000,00	2 anni
Asfaltatura strada Fontanelle	Fondi propri	20.000,00	1 anno
Costruzione parcheggio in frazione Perini	Fondi propri	190.000,00	2 anni
Messa in sicurezza strada Costa-Zencheri	Fondi propri (in attesa di finanziamento)	460.000,00	2 anni
Messa in sicurezza ex scuole frazione Valduga	Fondi propri (in attesa di finanziamento)	140.000,00	1 anno

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	479.383,34	0,00			
Utilizzo avanzo	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00

presunto di amministrazione					
Fondo pluriennale vincolato	90.463,19	90.463,19			
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	377.088,24	90.463,19	Titolo 1 – Spese correnti	2.008.755,59	1.262.498,00
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	1.208.385,84		Titolo 2 – Spese in conto capitale	2.427.954,78	1.183.362,87
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 3 – Entrate extratributarie	709.335,36	316.296,00	Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	1.759.698,88	1.092.899,68			
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	6.000,00	6.000,00
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	338.957,00	338.957,00	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	338.957,00	338.957,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di	481.290,85	411.200,00	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	572.472,14	411.200,00

giro					
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 alla data del 1/1/2017 è riportata nella seguente tabella:

Qualifica e Categoria	Area/Ufficio	Previsti in pianta organica	In servizio	% di copertura
Segretario IV Classe	Segreteria e Affari generali	SI	SI	In gestione associate con Trambileno e Vallarsa
Collaboratore Contabile C Evoluto 1^	Servizio Finanziario	SI	SI	Tempo pieno 100%
Assistente Amministrativo C Base 3^	Anagrafe e Stato Civile	SI	SI	Tempo pieno 100%
Coadiutore Amministrativo B Evoluto	Segreteria e affari generali	SI	SI	Tempo pieno 100%
Assistente Amministrativo-contabile C Base 1^	Servizio Finanziario	SI	NO	Part-time 67%
Operaio B Evoluto 2^	Servizio Idrico e beni demaniali	SI	SI	Tempo pieno 100%
Operaio B Base 1^	Viabilità	SI	SI	Part-time 75%
Addetto ai servizi ausiliari B Base 2^	Struttura di sostegno alle famiglie con prole	SI	SI	Tempo pieno 100%
Cuoco B Evoluto 3^	Scuola infanzia	SI	SI	Tempo pieno 100%
Operatore d'appoggio A1^	Scuola infanzia	NO	SI	87,50% (Tempo determinato)

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 riassume i risultati conseguiti negli anni 2013/2015

	2013	2014	2015
Vincoli di finanza	Non soggetto a patto di stabilità	Non soggetto a patto di stabilità	Non soggetto a patto di stabilità

GLI OBIETTIVI STRATEGICI

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

Denominazione	Missione - Obiettivo numero	Obiettivi strategici di mandato
Finalità generali e di programmazione	Missione 01 – Servizi istituzionali e generali, di gestione Obiettivo n. 1	Il perseguimento delle finalità del Comune avviene attraverso un'attività di programmazione che prevede un processo di analisi e valutazione, nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, della possibile evoluzione della gestione dell'Ente e si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto ai piani e programmi futuri.
Gestione associata del Servizio di polizia municipale	Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza Obiettivo n. 1	E' attualmente in atto la convenzione per la gestione associata e coordinata del Servizio di Polizia Municipale di Rovereto e Valli del Leno, con i Comuni di Rovereto e Trambileno e che avrà scadenza nel 2019.
Installazione sistema di videosorveglianza	Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza Obiettivo n. 2	Per migliorare l'efficienza del servizio è in programma l'installazione di un sistema di videosorveglianza.
Assicurazione a tutela del cittadino	Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza Obiettivo n. 3	Proroga polizza di assicurazione a favore dei cittadini.
Mantenimento delle strutture scolastiche e attivazione percorsi didattici	Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio Obiettivo n. 1	Sostenere progetti e iniziative per il mantenimento delle strutture scolastiche a Terragnolo anche attraverso l'erogazione di appositi incentivi e sostenendo anche progetti innovativi pensati per le scuole di montagna.
Iniziative culturali e allestimento mostre e convegni	Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali Obiettivo n. 1	Sviluppo delle iniziative culturali e promozionali del patrimonio di Terragnolo, organizzazione nuove mostre e convegni specifici, patrocinio e sostegno alle iniziative per la tutela delle tradizioni locali.
Piano Giovanile di zona	Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero Obiettivo n. 1	Proroga adesione al Piano giovanile di zona con i Comuni di Trambileno e Vallarsa.
Promozione attività sportive e ricreative	Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero Obiettivo n. 1	Sostegno alle attività sportive anche scolastiche e adesione all'Agenzia per lo sport della Vallagarina.
Totem informativo	Missione 07 – Turismo Obiettivo n. 1	Completamento del software e dei contenuti per l'attivazione del nuovo totem e collocazione in luogo idoneo.
Azioni nel settore della promozione e valorizzazione turistica	Missione 07 – Turismo Obiettivo n. 2	Attivazione iniziative per la valorizzazione del patrimonio naturale anche attraverso la sistemazione e la segnaletica dei sentieri esistenti in valle, il recupero dei collegamenti tra i paesi, percorribili a piedi o in bicicletta. Sistemazione del percorso lungo il Leno e di accesso alla Chiesetta di S. Maria Maddalena e completamento di altri già avviati per promuovere il turismo. Sostegno ad iniziative anche di altri soggetti che favoriscano la conoscenza del territorio di Terragnolo
Attivazione della convenzione/associata per la gestione del Servizio Urbanistica / e del territorio	Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa Obiettivo n. 1	E' stata approvata l'adesione alla convenzione per la gestione associata del servizio Urbanistica con i Comuni di Trambileno e Vallarsa e la Comunità della Vallagarina che prevede la collaborazione dell'Ufficio tecnico della Comunità per la redazione di varianti puntuali, senza aggravii di costi non previsti nella convenzione, la predisposizione dei C.d. U. . Affidato ad una ditta esterna l'incarico per la realizzazione di un geoportale che contribuirà a migliorare l'efficienza dell'edilizia e del rilascio dei certificati di destinazione urbanistica.
Gestione in forma associata dell'Ufficio tecnico e dei beni patrimoniali e	Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Nell'ambito del progetto per la gestione associata dei servizio di cui alla L.P. n. 3/2006 e s.m. è

demaniali	Obiettivo n. 2	stata approvata la convenzione per la gestione associata con i di Trambileno e Vallarsa e la Comunità della Vallagarina per il servizio tecnico e dei beni patrimoniali. Il servizio potrà contribuire a migliorare le attività dell'Ufficio tecnico sia con riferimento all'edilizia privata che per le procedure relative alle opere pubbliche.
Interventi per il recupero del patrimonio edilizio	Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa Obiettivo n. 3	A livello strategico è necessario favorire il recupero dei centri storici, dall'arredo urbano alla possibilità di ristrutturare le case abbandonate e degradate, magari per insediare nuove famiglie.
Interventi per il risparmio energetico e conservazione dell'ambiente	Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente Obiettivo n. 1	Portare avanti gli obiettivi di riduzione delle emissioni presenti nel Patto dei Sindaci, adeguare progressivamente l'illuminazione pubblica a quanto previsto dal piano comunale, sfruttare le risorse rinnovabili presenti sul territorio, perseguire gli obiettivi di sicurezza del piano di protezione civile. L'amministrazione ha aderito al progetto della PAT per usufruire degli interventi finanziari sul Fondo del Paesaggio.
Recupero del territorio e dell'ambiente	Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente Obiettivo n. 2	In considerazione del progressivo abbandono del territorio, l'amministrazione ha richiesto ed ottenuto l'ammissione a finanziamento da parte della P.A.T. nell'ambito del fondo per il paesaggio di un progetto per il recupero di terreni abbandonati e ripristino delle murature a secco che potrà essere un'importante iniziativa per contribuire al miglioramento della vivibilità della Valle e incentivare anche iniziative occupazionali ed economiche. L'Amministrazione ha inoltre aderito al progetto Reti territoriali Natura 2000 che coinvolge i comuni di Terragnolo, Trambileno, Vallarsa e Ala ottenendo l'ammissione a contributo per interventi di studio e azioni propedeutiche nell'ambito del P.S.R. della P.A.T. Continueranno anche per i prossimi anni le azioni per la coltivazione del patrimonio boschivo e pascolivo e compatibilmente con le disponibilità economiche anche la realizzazione di opere di miglioramento e manutenzione straordinaria.
Interventi per il trasporto collettivo e la viabilità	Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità Obiettivo n. 1	I trasporti nella Valle di Terragnolo oggi avvengono per la quasi totalità utilizzando gli automezzi privati stante l'inadeguato servizio pubblico che risulta condizionato anche dal numero degli utenti. Sono possibili interventi sui gestori del servizio pubblico per ottenere dei miglioramenti. Altre forme alternative di trasporto collettivo sono attuabili ma devono essere valutate per cercare le migliori soluzioni. Uno degli obiettivi a breve termine per l'Amministrazione comunale sarà inoltre quello di intervenire sulla viabilità comunale con opere che migliorino il collegamento tra le frazioni.
Sicurezza pubblica e difesa	Missione 11 – Soccorso civile Obiettivo n. 1	Sostenere ed incentivare il Corpo dei Vigili del Fuoco Volontari ed i Gruppi di volontariato locale. E' già programmata e finanziata la ristrutturazione della caserma dei VV.FF. la cui dotazione sarà potenziata con un nuovo automezzo antincendio. Assicurare l'erogazione dei servizi di competenza con particolare riguardo alle persone in difficoltà, come anziani, persone diversamente abili e in situazioni di disagio sociale.
Azioni ed interventi in campo sociale	Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia Obiettivo n. 1	Incentivare azioni per favorire tutte le fasce di età: servizi all'infanzia (nido familiare, scuole e formazione, sport); proseguire con gli interventi a sostegno della natalità e aiuto alle famiglie anche favorendo l'anticipo ed il prolungamento dell'orario scolastico; attivare corsi di formazione per adulti (formazione, informatica, lavoro) e attivazione forme di lavoro socialmente

		utili per l'occupazione dei soggetti disoccupati in situazioni di svantaggio sociale o in mobilità .
Assistenza sanitaria e farmaceutica	Missione 13 – Tutela della salute Obiettivo n. 1	Garantire i servizi sul territorio, attraverso le strutture socio assistenziali, proseguendo i progetti già avviati (punto prelievi, medicine a domicilio, collaborazione con le strutture di primo soccorso, manutenzione dei presidi per l'emergenza nelle frazioni e presso le strutture sportive e scolastiche. Manutenzione adeguata degli ambulatori medici.
Progetto “Welfare di montagna – Terragnolo che conta”.	Missione 14 – Sviluppo economico e competitività Obiettivo n. 1	La costituzione di una cooperativa di comunità nell'ambito di un progetto “Welfare di montagna – Terragnolo che conta” si pone quale strumento per mantenere viva e valorizzare la comunità di Terragnolo, perseguendo benessere e promuovendo processi di sviluppo economico e sociale. Obiettivo generale è attivare e supportare l'avvio di una Cooperativa di comunità, quale strumento a disposizione degli abitanti per investire nel proprio territorio ed attivare sviluppo locale.
Interventi di politica del lavoro	Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale Obiettivo n. 1	Già da molti anni l'Amministrazione attiva annualmente progetti per l'impiego di soggetti disoccupati o appartenenti a categorie svantaggiate per la durata di sei/sette mesi. I settori di impiego sono l'abbellimento urbano e rurale e valorizzazione dei beni culturali. Tali interventi sostenuti da finanziamenti della Provincia Autonoma di Trento proseguiranno anche per gli anni seguenti essendo indispensabili per il mantenimento del patrimonio e delle strutture comunali.
Lavori Socialmente Utili (LSU)	Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale Obiettivo n. 2	E' nei programmi dell'Amministrazione attivare progetti specifici per il sostegno di situazioni di difficoltà occupazionale di soggetti segnalate dai competenti servizi sociali. Potranno anche nell'anno in corso e successivi, essere approvate iniziative per l'impiego di lavoratori in mobilità attraverso bandi indetti dall'Agenzia del lavoro della Provincia di Trento sia per impieghi d'ufficio che in appoggio al cantiere comunale.
Formazione professionale	Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale Obiettivo n. 3	Oltre alla formazione professionale che viene continuamente assicurata al personale dipendente attraverso i corsi di aggiornamento promossi dal Consorzio dei Comuni Trentini, l'Amministrazione comunale intende favorire iniziative per l'organizzazione di corsi per l'uso degli strumenti informatici , per l'apprendimento delle arti e di attività manuali quasi dimenticate quali la ricostruzione dei muri a secco o la coltivazione del grano saraceno prodotto base per la preparazione del “fanzelto” piatto tipico di Terragnolo.
Efficientamento energetico	Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche Obiettivo n. 4	Portare avanti gli obiettivi di riduzione delle emissioni presenti nel Patto dei Sindaci, adeguare progressivamente l'illuminazione pubblica sia stradale che degli immobili a quanto previsto dal piano comunale, sfruttare le risorse rinnovabili presenti sul territorio, perseguire gli obiettivi di sicurezza del piano di protezione civile. Compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili potrà essere data attuazione agli interventi per il contenimento energetico degli edifici comunali individuati dal PAES. Per l'edificio ospitante la scuola elementare i lavori sono già in corso. Saranno valutati gli esiti dello studio affidato ad un professionista esterno per la ricerca di possibili interventi rivolti alla realizzazione di mini impianti idroelettrici sulla rete acquedottistica.

Analizzando il punto 8.1 del principio contabile n.1 "ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella SeS, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione,

opportunamente riformulati" si rileva che gli obiettivi strategici sono stati considerati nello stato di attuazione e alla luce di tale analisi.

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

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

Piano regolatore

Delibera di approvazione:	Delibera del Commissario n. 1 dd. 07.05.2015
Data di entrata in vigore:	23.09.2015

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)	284.716,00	286.325,00	284.013,68	284.013,68	283.963,68
Entrate per trasferimenti correnti (Titolo 2)	663.796,00	685.458,00	668.188,32	581.308,32	559.834,32
Entrate Extratributarie (Titolo 3)	336.412,00	369.300,08	316.296,00	368.316,00	321.316,00
Totale entrate correnti	1.284.924,00	1.341.083,08	1.268.498,00	1.233.638,00	1.165.114,00
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 ricorrenti					
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	90.463,19	36.763,20	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	284.716,00	286.325,00	284.013,68	284.013,68	283.963,68
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	284.716,00	286.325,00	284.013,68	284.013,68	283.963,68

Entrate da trasferimenti correnti

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	663.796,00	685.458,00	668.188,32	663.796,00	559.834,32
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	663.796,00	685.458,00	668.188,32	581.308,32	559.834,32

Entrate extratributarie

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	273.392,00	276.368,08	235.036,00	237.956,00	247.956,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tipologia 300: Interessi attivi	5.000,00	6.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	55.520,00	84.432,00	78.760,00	127.860,00	70.860,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	336.412,00	369.300,08	316.296,00	368.316,00	321.316,00

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	2.021.378,00	695.727,28	916.997,48	533.288,81	70.700,00
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	227.766,00	205.770,02	169.602,20	188.900,00	132.700,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	2.255.444,00	907.797,30	1.092.899,68	728.488,81	209.700,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

attività finanziarie					
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	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

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	338.957,00	338.957,00	338.957,00	338.957,00
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto/cassiere	0,00	338.957,00	338.957,00	338.957,00	338.957,00

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	90.463,19	36.763,20	0,00
Totale Titoli 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	284.013,68	284.013,68	283.963,68

Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	668.188,32	581.308,32	559.834,32
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	316.296,00	368.316,00	368.316,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	1.092.899,68	728.488,81	209.700,00
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	338.957,00	338.957,00	338.957,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	411.200,00	411.200,00	411.200,00
Totale Entrate	3.202.017,87	2.749.047,01	2.124.971,00

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:

	2017	2018	2019
missione 01 – servizi istituzionali, generali e di gestione	721.025,00	624.090,00	555.090,00
missione 02 – giustizia	0,00	0,00	0,00
missione 03 – ordine pubblico e sicurezza	12.000,00	12.000,00	12.000,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio	125.345,00	123.495,00	123.495,00
missione 05 – tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	24.160,00	21.060,00	21.060,00
missione 06 – politiche giovanili, sport e tempo libero	19.700,00	18.700,00	18.700,00
missione 07 - turismo	3.500,00	3.500,00	3.500,00
missione 08 – assetto del territorio ed edilizia abitativa	146.500,00	13.500,00	13.500,00
missione 09 – sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	696.885,87	451.126,01	198.074,00
missione 10 – trasporti e diritto alla mobilità	305.450,00	298.800,00	171.300,00
missione 11 – soccorso civile	134.000,00	183.000,00	8.000,00
missione 12 – diritti sociali, politiche sociali e famiglia	123.095,00	119.019,00	115.495,00
missione 13 – tutela della salute	2.000,00	1.500,00	1.500,00
missione 14 – sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
missione 15 – politiche per il lavoro e la formazione professionale	70.000,00	70.000,00	70.000,00

missione 16 – agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
missione 17 – energia e diversificazione delle fonti energetiche	1.500,00	1.500,00	1.500,00
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	60.500,00	51.500,00	61.500,00
missione 50 – debito pubblico	6.000,00	6.000,00	0,00
missione 60 – anticipazioni finanziarie	339.157,00	339.057,00	339.057,00
missione 99 – servizi per conto terzi	411.200,00	411.200,00	411.200,00

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				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	594.025,00	584.590,00	515.590,00	1.694.205,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	127.000,00	39.500,00	39.500,00	206.000,00
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	721.025,00	624.090,00	555.090,00	1.900.205,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01 - Organi istituzionali	45.110,00	42.700,00	42.700,00	130.510,00
Totale programma 02 – Segreteria generale	197.505,00	222.850,00	162.850,00	583.205,00
Totale programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	81.620,00	70.700,00	68.400,00	220.720,00
Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	13.500,00	13.000,00	13.000,00	39.500,00
Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	156.040,00	78.090,00	76.390,00	310.520,00
Totale programma 06 – Ufficio tecnico	14.500,00	13.500,00	13.500,00	41.500,00
Totale programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile	49.000,00	46.900,00	47.400,00	143.300,00
Totale programma 08 – Statistica e sistemi informativi	500,00	500,00	500,00	1.500,00
Totale programma 09 – Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 10 – Risorse umane	20.950,00	18.550,00	18.550,00	58.050,00
Totale programma 11 – Altri servizi generali	142.300,00	117.300,00	111.800,00	371.400,00
Totale Missione 01– Servizi istituzionali, generali e di gestione	721.025,00	624.090,00	555.090,00	1.900.205,00

Missione 02 – Giustizia

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

Missione 02 – Giustizia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	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 - 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
Titolo 1 – Spese correnti	12.000,00	12.000,00	12.000,00	36.000,00
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	12.000,00	12.000,00	12.000,00	36.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01 - Polizia locale e amministrativa	12.000,00	12.000,00	12.000,00	36.000,00
Totale programma 02 – Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	12.000,00	12.000,00	12.000,00	36.000,00

Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio

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

Missione 04 – Istituzione e diritto allo studio				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	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	120.845,00	118.995,00	118.995,00	358.835,00
Titolo 2 – Spese in Conto capitale	4.500,00	4.500,00	4.500,00	13.500,00
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	125.345,00	123.495,00	123.495,00	372.335,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 – Istruzione prescolastica	89.170,00	87.320,00	87.320,00	263.810,00
Totale Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria	36.175,00	36.175,00	36.175,00	108.525,00

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	125.345,00	123.495,00	123.495,00	372.335,00

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				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	22.360,00	20.360,00	20.360,00	63.080,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	1.800,00	700,00	700,00	3.200,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	24.160,00	21.060,00	21.060,00	66.280,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	3.000,00	1.900,00	1.900,00	6.800,00
Totale programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	21.160,00	19.160,00	19.160,00	59.480,00
Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	24.160,00	21.060,00	21.060,00	66.280,00

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				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	17.700,00	16.700,00	16.700,00	51.100,00

Titolo 2 – Spese in conto capitale	2.000,00	2.000,00	2.000,00	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	19.700,00	18.700,00	18.700,00	57.100,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Sport e tempo libero	15.700,00	14.700,00	14.700,00	14.700,00
Totale programma 02 – giovani	4.000,00	4.000,00	4.000,00	12.000,00
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	19.700,00	18.700,00	18.700,00	57.100,00

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				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	3.500,00	3.500,00	3.500,00	10.500,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	3.500,00	3.500,00	3.500,00	10.500,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Sviluppo e valorizzazione del turismo	3.500,00	3.500,00	3.500,00	10.500,00
Totale Missione 07 - Turismo	3.500,00	3.500,00	3.500,00	10.500,00

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	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	2.500,00	2.500,00	2.500,00	7.500,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	144.000,00	11.000,00	11.000,00	166.000,00
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	146.500,00	13.500,00	13.500,00	173.500,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Urbanistica e assetto del territorio	133.500,00	4.500,00	4.500,00	142.500,00
Totale programma 02 – Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	13.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Totale Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	146.500,00	13.500,00	13.500,00	173.500,00

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	90.463,19	36.763,20	0,00	127.226,39
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione	90.463,19	36.763,20	0,00	127.226,39

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	182.323,00	177.074,00	177.074,00	536.471,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	514.562,87	274.052,01	21.000,00	809.614,88
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	696.885,87	451.126,01	198.074,00	1.346.085,88

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Difesa del suolo	93.000,00	0,00	0,00	93.000,00
Totale programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	106.539,00	1.574,00	1.574,00	109.687,00
Totale programma 03 – Rifiuti	76.350,00	76.350,00	76.350,00	229.050,00
Totale programma 04 – Servizi idrico integrato	394.196,87	346.402,01	93.350,00	833.948,88
Totale programma 05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	26.800,00	26.800,00	26.800,00	80.400,00
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	696.885,87	451.126,01	198.074,00	1.346.085,88

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				
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	119.450,00	117.300,00	117.300,00	354.050,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	186.000,00	181.500,00	54.000,00	421.500,00
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	305.450,00	298.800,00	171.300,00	775.550,00

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	305.450,00	298.800,00	171.300,00	775.550,00
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	305.450,00	298.800,00	171.300,00	775.550,00

Missione 11 – Soccorso civile

La Missione 11 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento

delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

Missione 11 – Soccorso civile				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	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	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	128.000,00	177.000,00	2.000,00	307.000,00
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	134.000,00	183.000,00	8.000,00	325.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Sistema di protezione civile	134.000,00	183.000,00	8.000,00	325.000,00
Totale programma 02 – Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	134.000,00	183.000,00	8.000,00	325.000,00

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				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	117.595,00	114.019,00	110.495,00	342.109,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	5.500,00	5.000,00	5.000,00	15.500,00
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	123.095,00	119.019,00	115.495,00	357.609,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Interventi per l'infanzia e i minori per asili nido	60.970,00	57.394,00	55.370,00	173.734,00
Totale programma 02 – Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Interventi per gli anziani	41.560,00	41.560,00	40.060,00	123.180,00

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	9.565,00	9.565,00	9.565,00	28.695,00
Totale programma 06 – Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 07 – Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 08 – Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale	11.000,00	10.500,00	10.500,00	32.000,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	123.095,00	119.019,00	115.495,00	357.609,00

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				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
---	------	------	------	--------

Titolo1 – Spese correnti	2.000,00	1.500,00	1.500,00	5.000,00
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	2.000,00	1.500,00	1.500,00	5.000,00

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	2.000,00	1.500,00	1.500,00	5.000,00

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
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- 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	70.000,00	70.000,00	70.000,00	210.000,00
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	70.000,00	70.000,00	70.000,00	210.000,00

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	70.000,00	70.000,00	70.000,00	210.000,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	70.000,00	70.000,00	70.000,00	210.000,00

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

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

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	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- 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				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Fonti energetiche	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00

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 20 – Fondi e accantonamenti

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

Missione 20 – Fondi e accantonamenti				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	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	60.500,00	51.500,00	61.500,00	173.500,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	60.500,00	51.500,00	61.500,00	173.500,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Fondo di riserva	25.500,00	11.500,00	11.500,00	48.500,00

Totale programma 02- Fondo crediti di dubbia esigibilità	35.000,00	40.000,00	50.000,00	125.000,00
Totale programma 03- Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	60.500,00	51.500,00	61.500,00	173.500,00

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	2017	2018	2019	Totale
---	------	------	------	--------

associati				
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	6.000,00	6.000,00	0,00	12.000,00
Totale spese Missione	6.000,00	6.000,00	0,00	12.000,00

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	6.000,00	6.000,00	0,00	12.000,00
Totale Missione 50 – Debito pubblico	6.000,00	6.000,00	0,00	12.000,00

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				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	200,00	100,00	100,00	400,00
Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	338.957,00	338.957,00	338.957,00	1.016.871,00
Totale spese Missione	339.157,00	339.057,00	339.057,00	1.017.271,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Restituzione anticipazione di tesoreria	339.157,00	339.057,00	339.057,00	1.017.271,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni finanziarie	339.157,00	339.057,00	339.057,00	1.017.271,00

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				

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	411.200,00	411.200,00	411.200,00	1.233.600,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Servizi per conto terzi e Partite di giro	411.200,00	411.200,00	411.200,00	1.233.600,00
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	411.200,00	411.200,00	411.200,00	1.233.600,00

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.

Programma spese d'investimento - Anno 2017

capitolo	OGGETTO	Stanziamiento	entrate titolo IV escluse le concessioni a edificare		entrate per concessioni a edificare		FPV	
			capitolo	importo	capitolo	importo	cap.	importo
3015	Costruzione od opere di manutenzione straordinaria di immobili e relativi impianti	6.000,00	1016	6.000,00				
3019	Acquisto hardware	1.500,00	1016	1.500,00				
3020	Acquisto macchine per ufficio	9.000,00	1016	9.000,00				
3095	Costruzione od opere di manutenzione straordinaria di immobili e relativi impianti	7.000,00	1016	7.000,00				
3096	Manutenzione straordinaria impianti	10.000,00	1016	10.000,00				
3102	Adeguamento per contenimento energetico impianti degli edifici comunali	22.000,00	1200	22.000,00				
3104	Manutenzione straordinaria immobile Segheria Veneziana	1.500,00	1016	1.500,00				
3105	Acquisto attrezzature	3.000,00	1016	3.000,00				
3110	Manutenzione straordinaria patrimonio agricolo	3.000,00	1016	3.000,00				
3113	Manutenzione straordinaria stabili malga Borcola	1.000,00	1016	1.000,00				
3114	Manutenzione straordinaria stabili di malga Costoni	3.000,00	1016	3.000,00				
3115	Manutenzione straordinaria strade forestali	18.000,00	1200	18.000,00				
3118	Manutenzione straordinaria attrezzatura malga Borcola	1.500,00	1016	1.500,00				
3125	Spese per inventario comunale	1.000,00	1016	1.000,00				
3128	Revisione piano assestamento beni silvo pastorali	20.604,00	1172	14.466,00				
			1016	6.138,00				
3130	Manutenzione straordinaria pozza località Buca dell'Astore	26.000,00	1159	26.000,00				
3139	Manutenzione straordinaria pozza località Buca dell'Astore - spese tecniche	4.000,00	1159	4.000,00				
3120	Acquisto attrezzatura e macchine per malghe	500,00	1016	500,00				
3136	Progettazioni interventi vari per opere pubbliche	30.000,00	1177	25.000,00				
			1016	5.000,00				
3246	Manutenzione straordinaria edifici e relativi impianti Scuola infanzia	1.500,00	1016	1.500,00				
3254	Acquisto attrezzatura per Scuola infanzia	500,00	1016	500,00				
3250	Manutenzione straordinaria immobili Scuola primaria	1.500,00	1016	1.500,00				
3255	Arredi per edificio Scuola primaria	1.000,00	1016	1.000,00				
3149	Manutenzione straordinaria edificio Casa Sociale	1.500,00	1016	1.500,00				
3150	Contributo alla Parrocchia per manutenzione straordinaria chiese	300,00	1016	300,00				
3637	Manutenzione straordinaria campo da calcio	1.000,00	1016	1.000,00				
3638	Manutenzione straordinaria impianti sportivi	1.000,00	1016	1.000,00				
3618	Acquisto automezzi	49.000,00	1019	49.000,00				
3684	Manutenzione straordinaria automezzi	5.000,00	1016	5.000,00				

3685	Manutenzione straordinaria strade	20.000,00	1200	20.000,00				
3691	Lavori di somma urgenza strada comunale di accesso alla frazione Perini	129.000,00	1178	122.500,00				
			1200	6.500,00				
3710	Lavori di somma urgenza strada comunale di accesso alla frazione Perini - spese tecniche	21.000,00	1178	20.000,00				
			1200	1.000,00				
3694	Realizzazione barriere stradali in frazioni varie	5.000,00	1016	5.000,00				
3699	Asfaltatura strade diverse	15.000,00	1200	15.000,00				
3701	Lavori di costruzione parcheggio frazione Perini	50.000,00	1200	50.000,00				
				0,00				
3708	Rifacimento muri di sostegno strade comunali	5.000,00	1200	5.000,00				
3709	Acquisto terreni in frazioni diverse	1.000,00			1136	1.000,00		
3725	Circolazione e segnaletica stradale	7.000,00	1016	7.000,00				
3695	Manutenzione straordinaria impianti illuminazione pubblica	10.000,00	1016	4.700,00	1135	5.300,00		
3700	Potenziamento impianto illuminazione pubblica	3.000,00	1016	3.000,00				
3225	Manutenzione straordinaria e adeguamento caserma VVF fr. Dosso	80.000,00	1170	76.035,80				
			1016	3.964,20				
3702	Contributi per interventi di restauro e risanamento facciate edifici	7.000,00	1016	7.000,00				
3704	Contributi per interventi di recupero edifici degradati	5.000,00	1016	5.000,00				
3228	Contributo straordinario al Corpo VV.FF.	48.000,00	1016	48.000,00				
3490	Manutenzione straordinaria opere idriche	10.000,00	1200	10.000,00				
3510	Manutenzione straordinaria opere fognarie	6.000,00	1200	6.000,00				
3515	Realizzazione collettore fognario delle frazioni Pedrazzi e Rovri	258.833,67	1153	205.133,68			0	53.699,99
903515	FPV - Realizzazione collettore fognario delle frazioni Pedrazzi e Rovri	36.763,20					0	36.763,20
3500	Concorso spese lavori diversi per acquedotto intercomunale	1.000,00	1016	1.000,00				
3391	Demolizione edifici pericolanti	1.000,00	1005	1.000,00				
3394	Interventi diversi su giardini pubblici	5.000,00	1016	5.000,00				
3402	Realizzazione opere per isole ecologiche	3.000,00	1200	3.000,00				
3408	Opere per la messa in sicurezza strada Costa - Zencheri	48.000,00	1112	39.334,00				
			1200	8.666,00				
3232	Lavori sistemazione sentiero S.M.Maddalena 2^ stralcio	51.362,00	1157	13.664,00				
			1200	37.698,00				
3860	Contributo per recupero aree da destinare alla coltivazione del grano saraceno	3.000,00	1016	3.000,00				
3615	Lavori di messa in sicurezza ex scuole Valduga	45.000,00	1200	45.000,00				
3836	Progetto interventi abbellimento urbano, recupero strade e sentieri (Intervento19)	70.000,00	1145	45.000,00				
			1175	25.000,00				
3611	Acquisto attrezzatura parchi gioco	1.000,00	1019	1.000,00				
3612	Acquisto attrezzature per abbellimento urbano	1.000,00	1019	1.000,00				
3660	Manutenzione straordinaria immobile nido fam.	1.000,00	1016	1.000,00				
3670	Manutenzione straordinaria casa anziani Zoreri	1.000,00	1016	1.000,00				
			1015	500,00				
3468	Realizzazione opere su cimiteri di Piazza e Zoreri	2.500,00	1019	2.000,00				
3469	Lavori di esumazione straordinaria cimiteri	500,00	1016	500,00				
3470	Acquisto attrezzatura cimiteri	500,00	1015	500,00				
	TOTALI	1.183.362,87		1.086.599,68		6.300,00		90.463,19

Programma spese d'investimento - Anno 2018

Capitolo	OGGETTO	Stanziamiento	entrate titolo IV escluse le concessioni a edificare		entrate per concessioni a edificare		FPV cap. 0 art. 200	
			cap.	importo	cap.	importo	cap.	importo
3015	Manutenzione straordinaria immobili	1.000,00	1016	1.000,00				
3019	Acquisto hardware	1.000,00	1019	1.000,00				
3020	Acquisto macchine per ufficio	1.000,00	1019	1.000,00				
3095	Manutenzione straordinaria immobili	4.000,00	1016	4.000,00				
3096	Manutenzione straordinaria impianti	1.000,00	1016	1.000,00				
3102	Adeguamento per contenimento energetico impianti degli edifici comunali	10.000,00	1016	10.000,00				
3104	Manutenzione straordinaria immobile Segheria Veneziana	400,00	1016	400,00				
3105	Acquisto attrezzature	3.000,00	1019	3.000,00				
3110	Manutenzione straordinaria patrimonio agricolo	2.000,00	1016	2.000,00				
3113	Manutenzione straordinaria stabili malga Borcola	1.000,00	1016	1.000,00				
3114	Manutenzione straordinaria stabili di malga Costoni	2.000,00	1016	2.000,00				
3115	Manutenzione straordinaria strade forestali	2.000,00	1016	2.000,00				
3118	Manutenzione straordinaria attrezzatura malga Borcola	1.500,00	1016	1.500,00				
3120	Acquisto attrezzatura e macchine per malghe	500,00	1019	500,00				
3136	Progettazioni interventi vari per opere pubbliche	5.000,00	1016	5.000,00				
3246	Manutenzione straordinaria edifici e relativi impianti Scuola infanzia	1.500,00	1016	1.500,00				
3254	Acquisto attrezzatura per Scuola infanzia	500,00	1016	500,00				
3250	Manutenzione straordinaria immobili Scuola primaria	1.500,00	1016	1.500,00				
3255	Arredi per edificio Scuola primaria	1.000,00	1019	1.000,00				
3149	Manutenzione straordinaria edificio Casa Sociale	1.500,00	1016	1.500,00				
3150	Contributo alla Parrocchia per manutenzione straordinaria chiese	300,00	1016	300,00				
3637	Manutenzione straordinaria campo da calcio	1.000,00	1016	1.000,00				
3638	Manutenzione straordinaria impianti sportivi	1.000,00	1016	1.000,00				
3684	Manutenzione straordinaria automezzi	3.000,00	1016	3.000,00				
3685	Manutenzione straordinaria strade	15.000,00	1016	15.000,00				
3694	Realizzazione barriere stradali in frazioni varie	5.000,00	1016	5.000,00				
3695	Manutenzione straordinaria impianti illuminazione pubblica	10.00,00	1016	4.700,00	1135	5.300,00		
3699	Asfaltatura strade diverse	10.000,00	1016	10.000,00				
3701	Lavori di costruzione parcheggio frazione Perini	127.500,00	1019 1016	88.000,00 39.500,00				
3708	Rifacimento muri di sostegno strade comunali	5.000,00	1016	5.000,00				
3709	Acquisto terreni in frazioni diverse	1.000,00			1136	1.000,00		
3725	Circolazione e segnaletica stradale	5.000,00	1016	5.000,00				
3700	Potenziamento impianto illuminazione pubblica	3.000,00	1016	3.000,00				
3225	Manutenzione straordinaria e adeguamento caserma VVF fr. Dosso	175.000,00	1170	175.000,00				
3702	Contributi per interventi di restauro e risanamento facciate edifici	3.000,00	1016	3.000,00				
3704	Contributi per interventi di recupero edifici degradati	5.000,00	1016	5.000,00				

3228	Contributo straordinario al Corpo VV.FF.	2.000,00	1016	2.000,00				
3490	Manutenzione straordinaria opere idriche	10.000,00	1016	10.000,00				
3510	Manutenzione straordinaria opere fognarie	6.000,00	1016	6.000,00				
3515	Realizzazione collettore fognario delle frazioni Pedrazzi e Rovri	253.052,01	1153	216.288,81			0	36.763,20
3500	Concorso spese lavori diversi per acquedotto intercomunale	1.000,00	1016	1.000,00				
3391	Demolizione edifici pericolanti	1.000,00	1005	1.000,00				
3394	Interventi diversi su giardini pubblici	1.000,00	1015	1.000,00				
3402	Realizzazione opere per isole ecologiche	3.000,00	1016	3.000,00				
3836	Progetto interventi abbellimento urbano, recupero strade e sentieri (Intervento 19)	70.000,00	1145	45.000,00				
			1016	25.000,00				
3611	Acquisto attrezzatura parco giochi	1.000,00	1019	1.000,00				
3612	Acquisto attrezzature per abbellimento urbano	1.000,00	1019	1.000,00				
3860	Contributo per recupero aree da destinare alla coltivazione del grano saracento	0,00	1016	0,00				
3660	Manutenzione straordinaria immobile nido fam.	1.000,00	1016	1.000,00				
3670	Manutenzione straordinaria casa anziani Zoreri	1.000,00	1016	1.000,00				
3468	Realizzazione opere su cimiteri di Piazza e Zoreri	500,00	1019	500,00				
3469	Esumazione straordinaria cimiteri	2.000,00	1016	2.000,00				
3470	Acquisto attrezzatura cimiteri	500,00	1016	500,00				
TOTALI		765.252,01		722.188,81		6.300,00		36.763,20

Programma spese d'investimento - Anno 2019

Capitolo	OGGETTO	Stanziamiento	entrate titolo IV escluse le concessioni a edificare		entrate per concessioni a edificare		FPV cap. 0 art. 200	
3015	Manutenzione straordinaria immobili	1.000,00	1016	1.000,00				
3019	Acquisto hardware	1.000,00	1019	1.000,00				
3020	Acquisto macchine per ufficio	1.000,00	1019	1.000,00				
3095	Manutenzione straordinaria immobili	4.000,00	1016	4.000,00				
3096	Manutenzione straordinaria impianti	1.000,00	1016	1.000,00				
3102	Adeguamento per contenimento energetico impianti degli edifici comunali	10.000,00	1016	10.000,00				
3104	Manutenzione straordinaria immobile Segheria Veneziana	400,00	1016	400,00				
3105	Acquisto attrezzature	3.000,00	1019	3.000,00				
3110	Manutenzione straordinaria patrimonio agricolo	2.000,00	1016	2.000,00				
3113	Manutenzione straordinaria stabili malga Borcola	1.000,00	1016	1.000,00				
3114	Manutenzione straordinaria stabili di malga Costoni	2.000,00	1016	2.000,00				
3115	Manutenzione straordinaria strade forestali	2.000,00	1016	2.000,00				
3118	Manutenzione straordinaria attrezzatura malga Borcola	1.500,00	1016	1.500,00				
3120	Acquisto attrezzatura e macchine per malghe	500,00	1016	500,00				
3136	Progettazioni interventi vari per opere pubbliche	5.000,00	1016	5.000,00				
3246	Manutenzione straordinaria edifici e relativi impianti Scuola infanzia	1.500,00	1016	1.500,00				
3254	Acquisto attrezzatura per Scuola infanzia	500,00	1016	500,00				
3250	Manutenzione straordinaria immobili Scuola primaria	1.500,00	1016	1.500,00				

3255	Arredi per edificio Scuola primaria	1.000,00	1019	1.000,00				
3149	Manutenzione straordinaria edificio Casa Sociale	1.500,00	1016	1.500,00				
3150	Contributo alla Parrocchia per manutenzione straordinaria chiese	300,00	1016	300,00				
3637	Manutenzione straordinaria campo da calcio	1.000,00	1016	1.000,00				
3638	Manutenzione straordinaria impianti sportivi	1.000,00	1016	1.000,00				
3684	Manutenzione straordinaria automezzi	3.000,00	1016	3.000,00				
3685	Manutenzione straordinaria strade	15.000,00	1016	15.000,00				
3694	Realizzazione barriere stradali in frazioni varie	5.000,00	1016	5.000,00				
3699	Asfaltatura strade diverse	10.000,00	1019	10.000,00				
3708	Rifacimento muri di sostegno strade comunali	5.000,00	1016	5.000,00				
3709	Acquisto terreni in frazioni diverse	1.000,00			1136	1.000,00		
3725	Circolazione e segnaletica stradale	5.000,00	1016	5.000,00				
3695	Manutenzione straordinaria impianti illuminazione pubblica	10.000,00	1019	4.700,00	1135	5.300,00		
3700	Potenziamento impianto illuminazione pubblica	3.000,00	1019	3.000,00				
3702	Contributi per interventi di restauro e risanamento facciate edifici	3.000,00	1016	3.000,00				
3704	Contributi per interventi di recupero edifici degradati	5.000,00	1016	5.000,00				
3228	Contributo straordinario al Corpo VV.FF.	2.000,00	1016	2.000,00				
3490	Manutenzione straordinaria opere idriche	10.000,00	1016	10.000,00				
3510	Manutenzione straordinaria opere fognarie	6.000,00	1016	6.000,00				
3500	Concorso spese lavori diversi per acquedotto intercomunale	1.000,00	1016	1.000,00				
3391	Demolizione edifici pericolanti	1.000,00	1005	1.000,00				
3394	Interventi diversi su giardini pubblici	1.000,00	1015	1.000,00				
3402	Realizzazione opere per isole ecologiche	3.000,00	1016	3.000,00				
3836	Progetto interventi abbellimento urbano, recupero strade e sentieri (Intervento 19+20.3)	70.000,00	1145	45.000,00				
			1016	25.000,00				
3611	Acquisto attrezzatura parco giochi	1.000,00	1019	1.000,00				
3612	Acquisto attrezzature per abbellimento urbano	1.000,00	1019	1.000,00				
3660	Manutenzione straordinaria immobile nido fam.	1.000,00	1016	1.000,00				
3670	Manutenzione straordinaria casa anziani Zoreri	1.000,00	1016	1.000,00				
3468	Realizzazione opere su cimiteri di Piazza e Zoreri	500,00	1016	500,00				
3469	Esumazione straordinaria cimiteri	2.000,00	1016	2.000,00				
3472	Consolidamento muro retrostante chiesa di fr. Piazza	0,00						
3470	Acquisto attrezzatura cimiteri	500,00	1016	500,00				
TOTALI		209.700,00		203.400,00		6.300,00		0,00

Prospetto finanziamento spese d'investimento 2017-2019:

DESCRIZIONE	Capitolo	2017	2018	2019
Canoni aggiuntivi	1016	167.602,20	186.900,00	130.700,00
Budget (fondo investimenti)	1112	39.334,00	0,00	0,00
Contributo PAT intervento 19	1145	45.000,00	45.000,00	45.000,00
Alienazione immobili	1005	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Contributo PAT caserma VVFF	1170	76.035,80	175.000,00	0,00
Alienazione aree	1015	1.000,00	1.000,00	0,00
OBIM a fondo perduto 2016/2017	1200	247.864,00	0,00	0,00
Contributo PAT	1153	205.133,68	216.288,81	0,00

Contributo PAT	1172	14.466,00	0,00	0,00
Contributo Comunità della Vallagarina	1175	25.000,00	0,00	0,00
BIM Piano di Vallata 2016/2020	1019	53.000,00	97.000,00	25.700,00
Contributo PAT	1159	30.000,00	0,00	0,00
Contributo PAT	1177	25.000,00	0,00	0,00
Contributo PAT	1178	142.500,00	0,00	0,00
Contributo PAT	1157	13.664,00	0,00	0,00
Ex FIM c/capitale	1113	0,00	0,00	0,00
Oneri di urbanizzazione	1135	5.300,00	5.300,00	0,00
Sanzioni in materia di edilizia	1136	1.000,00	1.000,00	0,00