

DUP

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2019-2021

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

SEZIONE STRATEGICA **Errore. Il segnalibro non è definito.**

ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE**Errore. Il segnalibro non è definito.**

Valutazione della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di SPL (servizi pubblici locali).... **Errore. Il segnalibro non è definito.**

Analisi del territorio e delle strutture..... **Errore. Il segnalibro non è definito.**

Analisi demografica **Errore. Il segnalibro non è definito.**

Occupazione ed economia insediata..... **Errore. Il segnalibro non è definito.**

Parametri economici..... **Errore. Il segnalibro non è definito.**

ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI INTERNE**Errore. Il segnalibro non è definito.**

ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI.. **Errore. Il segnalibro non è definito.**

INDIRIZZI GENERALI SUL RUOLO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ PARTECIPATE**Errore. Il segnalibro non è definito.**

LE ENTRATE..... **Errore. Il segnalibro non è definito.**

Le entrate tributarie **Errore. Il segnalibro non è definito.**

Le entrate da servizi..... **Errore. Il segnalibro non è definito.**

La gestione del patrimonio..... **Errore. Il segnalibro non è definito.**

Il finanziamento di investimenti con indebitamento**Errore. Il segnalibro non è definito.**

I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale**Errore. Il segnalibro non è definito.**

LA SPESA **Errore. Il segnalibro non è definito.**

La spesa per missioni: **Errore. Il segnalibro non è definito.**

La spesa corrente..... **Errore. Il segnalibro non è definito.**

La spesa in conto capitale..... **Errore. Il segnalibro non è definito.**

Lavori pubblici in corso di realizzazione.... **Errore. Il segnalibro non è definito.**

I nuovi lavori pubblici previsti..... **Errore. Il segnalibro non è definito.**

Gli equilibri di bilancio **Errore. Il segnalibro non è definito.**

Gli equilibri di bilancio di cassa **Errore. Il segnalibro non è definito.**

RISORSE UMANE..... **Errore. Il segnalibro non è definito.**

VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA..... **Errore. Il segnalibro non è definito.**

GLI OBIETTIVI STRATEGICI..... **Errore. Il segnalibro non è definito.**

SEZIONE OPERATIVA **Errore. Il segnalibro non è definito.**

Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici**Errore. Il segnalibro non è definito.**

Analisi e valutazione dei mezzi finanziari.. **Errore. Il segnalibro non è definito.**

[ANALISI DELLE ENTRATE](#).....**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Entrate tributarie](#).....**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Entrate da trasferimenti correnti](#).....**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Entrate extratributarie](#).....**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Entrate in c/capitale](#).....**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Entrate da riduzione di attività finanziarie](#).....**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Entrate da accensione di prestiti](#).....**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Entrate da anticipazione di cassa](#).....**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Analisi e valutazione della spesa](#).....**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Programmi ed obiettivi operativi](#).....**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI](#)**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione](#)**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Missione 02 – Giustizia](#).....**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza](#)**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio](#)**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali](#)**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero](#)**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Missione 07 – Turismo](#).....**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa](#)**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente](#)**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità](#)**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Missione 11 – Soccorso civile](#).....**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia](#)**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Missione 13 – Tutela della salute](#).....**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Missione 14 – Sviluppo economico e competitività](#)**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale](#)**Errore. Il segnalibro non è definito.**

[Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca](#)**Errore. Il segnalibro non è definito.**

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche**Errore.** Il segnalibro non è definito.

Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali**Errore.** Il segnalibro non è definito.

Missione 19 – Relazioni internazionali **Errore. Il segnalibro non è definito.**

Missione 20 – Fondi e accantonamenti..... **Errore. Il segnalibro non è definito.**

Missione 50 – Debito pubblico **Errore. Il segnalibro non è definito.**

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie..... **Errore. Il segnalibro non è definito.**

Missione 99 – Servizi per conto terzi **Errore. Il segnalibro non è definito.**

LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI .**Errore. Il segnalibro non è definito.**

IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI**Errore.** Il segnalibro non è definito.

IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI**Errore.** Il segnalibro non è definito.

PREMESSA

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Il nuovo sistema dei documenti di bilancio risulta così strutturato:

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

gli schemi previsti dall'allegato 9 al d.lgs. n.118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art.11 del medesimo decreto legislativo;

- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

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

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

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

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

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

SEZIONE STRATEGICA

ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE

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

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

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

Considerando le osservazioni sopracitate verranno prese in riferimento:

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

Analisi del territorio e delle strutture

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

Compilare i dati nella tabella sottostante

	Dati		Dati
Strade		Superficie (km ²)	10,42
Statali (km)		Risorse idriche	
Provinciali (km)	9	laghi (n°)	
Comunali (km)	15	fiumi e torrenti (n°)	3
Vicinali (km)	15		
Autostrade (km)			

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

Analisi demografica

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

Compilare i dati nella tabella sottostante

Analisi demografica (A)
Popolazione legale all'ultimo censimento

Popolazione residente al 31/12/2017	1264
Totale Popolazione	1264
di cui:	
maschi	624
femmine	640
nuclei familiari	519
comunità/convivenze	1
Popolazione al 31/12/2017	1264
Totale Popolazione	
di cui:	
In età prescolare (0/6 anni)	
In età scuola obbligo (7/14 anni)	
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	
In età adulta (30/65 anni)	
In età senile (oltre 65 anni)	

Compilare i dati nella tabella sottostante

Trend storico della popolazione	2013	2014	2015	2016	2017
In età prescolare (0/6 anni)	74	81	91	96	
In età scuola obbligo (7/14 anni)	136	137	136	109	
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	202	198	207	206	
In età adulta (30/65 anni)	622	620	587	604	
In età senile (oltre 65 anni)	255	257	276	270	

Occupazione ed economia insediata

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

Compilare i dati nella tabella sottostante

Occupazione (dati forniti dal Centro per l'impiego)		
	dati al 31/12/201X	dati al 31/12/201X
-Disoccupati		
Maschi		
Femmine		

TOTALE		
-In attesa di prima occupazione		
Maschi		
Femmine		
TOTALE		

Parametri economici

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

Compilare i dati nella tabella sottostante

Denominazione indicatori	2016	2017	2018	2019	2020	2021
E1 - Autonomia finanziaria						
E - 2 Autonomia impositiva						
E - 3 Prelievo tributario pro capite						
E - 4 Indice di autonomia tariffaria propria						

Vengono quindi esposti anche i principali dati relativi alla spesa:

Compilare i dati nella tabella sottostante

Denominazione indicatori	2016	2017	2018	2019	2020	2021
S1 – Rigidità delle Spese correnti						
S2 – Incidenza degli Interessi passivi sulle Spese correnti						
S3 – Incidenza della Spesa del personale sulle Spese correnti						
S4 – Spesa media del personale						
S5 – Copertura delle Spese						

correnti con Trasferimenti correnti						
S6 – Spese correnti pro capite						
S7 – spese in conto capitale pro capite						

Compilare i dati nella tabella sottostante

Parametri di deficitarietà	2017

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 contesti e la definizione dei contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali prendendo in considerazione il periodo del mandato.

Si unisce pertanto per esteso il programma limitato agli indirizzi strategici per il periodo 2019 – 2021, allegato alla deliberazione del consiglio comunale n. 22 del 9 agosto 2018

Allo scopo si procede a riportare ed aggiornare quanto contenuto nel programma di legislatura di cui all’art. 47 del DPReg. 1° febbraio 2005 n. 1/L che individua le linee programmatiche che l’Amministrazione comunale eletta nel 2015 intendeva realizzare nel corso del mandato, linee che sono state approvate con delibera del Consiglio comunale n. 13 dd. 17.06.2015 e che ora vengono aggiornate sulla base di quanto già realizzato e sui nuovi obiettivi che l’amministrazione si è data anche rispetto ai nuovi vincoli di bilancio imposti dalle norme sull’armonizzazione e dalle manovre di contenimento della spesa.

Gli ambiti di programma

IL RUOLO E IL FUTURO DEI PICCOLI COMUNI

La proposta amministrativa punta al consolidamento del ruolo di centro di riferimento per la bassa valle del Comune di Denno sia per i servizi forniti che per la qualità della vita cercando di interpretare nel migliore dei modi le necessità e le priorità della società economica e civile della Comunità e dei Comuni vicini. Il dibattito sulle fusioni dei Comuni e l’obbligo alternativo di gestione associata dei servizi sembrava premonitore di grandi novità circa il modello istituzionale fin qui conosciuto anticipando la necessità di una forte riduzione del numero dei comuni sull’esempio di quanto realizzato nel vicino Alto Adige. In questo contesto i forti investimenti in opere

sovra comunali degli ultimi anni sottolineano e legittimano questa vocazione baricentrica e aperta del nostro Comune che svolge un ruolo importante fra le istituzioni della bassa valle di Non, anche in relazione alla sua centralità geografica ed alla presenza di tutti i servizi essenziali unitamente alle caratteristiche e alle dimensioni delle infrastrutture presenti. Il dialogo con le amministrazioni vicine non ha portato ad una scelta radicale (fusione) che semplifichi il quadro istituzionale costringendo di fatto i comuni coinvolti alla strada (complessa e tortuosa) della gestione associata dei servizi. Nei vari incontri infatti è emersa chiaramente una forte resistenza rispetto all'ipotesi di fusione tale da sconsigliare l'ipotesi di consultazione popolare che, di fatto, rischiava di spaccare le comunità meno disponibili al progetto di fusione. Di fatto ad oggi risultano pertanto gestiti in forma associata il servizio di Segreteria Generale ed il servizio tributi mentre è in corso di approvazione la convenzione per la gestione associata dei rimanenti servizi.

INFRASTRUTTURE

La politica degli investimenti degli ultimi dieci anni ha di fatto risolto i grandi problemi legati alla vetustà di numerosi edifici pubblici, completamente ristrutturati o ricostruiti o in corso di ultimazione. Molto si è investito anche nelle reti (acquedotti, fognature, opere di presa, serbatoio potabile, pubblica illuminazione), nei parcheggi (50 nuovi parcheggi) e negli impianti sportivi. Nel corso del 2016 sono stati ultimati i lavori della **Caserma dei Carabinieri** così come quelli per la realizzazione della nuova **Caserma dei Vigili del Fuoco**. Dopo un lungo iter di oltre due anni si è finalmente conclusa la procedura di appalto affidata alla apposita agenzia della Provincia per la realizzazione del **secondo lotto del Polo Scolastico** a completamento di un intervento davvero importante per la nostra comunità e per tutta la bassa valle. I lavori partiranno entro l'autunno e dovrebbero ragionevolmente concludersi entro la fine del 2018.

Realizzato anche un primo intervento di manutenzione straordinaria dell' **opera di presa “sittoni”** con un intervento sulle opere di scarico propedeutico alla prossima sistemazione dell'opera di captazione, per la quale è prevista la sistemazione entro il corrente anno - finanziato attraverso l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione disponibile - e nell'ambito degli spazi finanziari il cui utilizzo è stato concordato fra Stato e Provincia Autonoma e da questa ripartito fra i Comuni per l'importo di 70 milioni di euro complessivi per il 2017 e 50 milioni per gli esercizi successivi fino al 2030.

Acquistata anche l'area per la realizzazione della nuova **piazzola elicotteri** per gli interventi di emergenza mentre l'esecuzione dei lavori è prevista entro il prossimo autunno. L'area, localizzata immediatamente a valle del cimitero, a lato della strada provinciale, dovrà essere opportunamente predisposta permettendo anche una migliore accessibilità ai parcheggi del cimitero.

Per quanto attiene al **muro del cimitero** verso la strada provinciale è stato raggiunto un accordo con il servizio viabilità della Provincia Autonoma per la demolizione e ricostruzione dello stesso. La PAT si impegna alla demolizione e ricostruzione del muro al grezzo mentre al comune competono le opere di rimozione e ripristino delle lapidi e le opere di finitura. L'opera è già stata appaltata ed affidata preliminarmente mentre l'avvio dei lavori è previsto entro l'autunno.

Realizzata anche la **nuova pavimentazione** in porfido della **piazza** centrale del paese mentre restano da realizzare numerosi interventi di ripristino della pavimentazione deteriorata. In corso di realizzazione anche alcuni interventi di manutenzione straordinaria delle acque bianche finanziate sul fondo unico territoriale.

Successivamente alla stesura e presentazione del programma di legislatura, la Provincia ha introdotto un nuovo programma di investimenti attivando il cosiddetto **Fondo Strategico Territoriale** alimentato con risorse provinciali e con i fondi dei comuni accantonati negli avanzi disponibili a fine 2015. Complessivamente, per il territorio della Val di Non sono disponibili circa otto milioni di euro destinati però ad investimenti ritenuti strategici per la valle sulla base di linee di investimento vincolate e concordate fra le amministrazioni comunali e la provincia stessa e sottoposte anche a momenti di verifica e discussione con la popolazione (“world caffè”). Gli interventi finanziabili sono poi riassunti in uno specifico accordo di programma sottoscritto dalle parti e soggetto all’approvazione da parte della conferenza dei sindaci. Per la bassa val di non le amministrazioni comunali hanno ritenuto di privilegiare gli interventi legati al risparmio energetico, alle fonti di energia rinnovabile, all’efficientamento energetico ed al trasporto alternativo, al monitoraggio dei consumi elettrici ed idrici anche se ad oggi non esistono progetti specifici già definiti nel dettaglio. L’effettiva spendibilità delle risorse è subordinata all’accordo complessivo sull’utilizzo delle risorse da parte della Conferenza dei Sindaci previsto entro il mese di agosto del corrente anno e quindi gli interventi dovrebbero slittare sul bilancio 2019.

Inoltre, le politiche di contenimento della spesa da parte della Provincia non sembrano consentire nell’immediato futuro ulteriori investimenti se non in opere assolutamente indispensabili e legate ad una programmazione di valle. Le stesse risorse per le piccole opere e per le manutenzioni straordinarie sono di fatto legate ai trasferimenti annuali da parte della PAT comunque non programmabili. Restano comunque alcuni interventi che riteniamo prioritari come la manutenzione straordinaria delle **tribune del centro sportivo** e il completamento della **sala polifunzionale** ricavata sopra la caserma dei Vigili del fuoco la cui realizzazione sarà programmata compatibilmente con le risorse proprie o messe a disposizione dalla Provincia e gli spazi finanziari consentiti dalle norme sulla finanza pubblica.

Prevista anche la sostituzione di un tratto di fognatura bianca realizzata in tubi di calcestruzzo ormai a rischio di collassamento in Piazza San Giovanni e lungo via Roma, intervento già finanziato e i cui lavori dovrebbero partire entro fine anno compatibilmente con le condizioni meteo.

A conclusione dei lavori di costruzione della nuova scuola elementare si renderanno inoltre disponibili gli spazi del **vecchio edificio scolastico**. Riteniamo che tale struttura debba conservare nel tempo, non appena si paleserà l’occasione di un intervento di risanamento e di una nuova destinazione d’uso, le caratteristiche e gli scopi per i quali è stata edificata 100 anni fa, quelli della formazione culturale e sociale, a servizio di tutta la popolazione. I singoli o i gruppi, le associazioni e gli enti presenti sul territorio potranno essere coinvolti nel processo di scelta partecipata dell’uso di questi ambienti.

Restano nella programmazione di legislatura gli ulteriori interventi come di seguito sintetizzati:

VIABILITÀ E SICUREZZA STRADALE

- Realizzazione di **nuovo marciapiede** nel tratto fra gli innesti su via Severini e via Albano sul lato destro della strada provinciale;
- Sistemazione dell'**accesso su via Tuazen** dopo aver messo in sicurezza l'incrocio con via Colle Verde;
- Realizzazione **nuovo marciapiede** a valle del tornante sull'intersezione tra via Marconi e via Roma;
- Allargamento **viabilità in via Case Sparse**;
- Potenziamento delle **barriere e degli strumenti di segnalazione**
- Acquisto attrezzature cantiere comunale

TERRITORIO E AMBIENTE

- Manutenzione straordinaria dei **parchi gioco**, del verde e dell'arredo urbano e creazione di un nuovo parco in località "Clesura";
- Manutenzione straordinaria **impianto illuminazione del centro storico**;

ATTIVITÀ ECONOMICHE

AGRICOLTURA È l'attività tradizionale e trainante nel Comune e nella Valle e ne costituisce la principale risorsa economica. La positiva esperienza avviata sui terreni di proprietà comunale in località *Luc'* e la necessità di dover ricercare nuove fonti di autofinanziamento rendeva necessario considerare l'ipotesi di destinare alcune aree disponibili alla coltivazione magari privilegiando i nuovi impianti, le colture alternative, il rinnovo varietale o gli impianti sperimentali.

In tale ottica è stato raggiunto un accordo con la Fondazione Edmund Mach per la locazione dei terreni in località "Pinè" per circa quattro ettari complessivi destinati a progetti di coltivazione sperimentale ed alternativa, con sistemi di impianto e trattamento innovativi ed in vista dell'applicazione di tali tecniche su vasta scala, con finalità di tutela della salute pubblica in relazione al minore o più mirato utilizzo dei prodotti fitosanitari e di miglioramento della redditività e della qualità del lavoro degli operatori.

ARTIGIANATO La forte crisi dell'economia degli ultimi anni ha ovviamente coinvolto anche la nostra valle bloccando sul nascere ogni nuova iniziativa. Anche l'intervento di sostegno pubblico, più volte sollecitato per facilitare nuovi insediamenti sul territorio ha bisogno del preventivo impegno di risorse e della disponibilità ad investire da parte dei privati. Ogni serio progetto di nuovo insediamento che contribuisca alla nascita di nuovi posti di lavoro sarà quindi assecondato e sostenuto attivando gli strumenti già disponibili in collaborazione con la Provincia. In tale contesto sono in corso le trattative fra la PAT, il Comune e i proprietari dell'area produttiva tese a consentire l'avvio delle opere di urbanizzazione e lottizzazione dell'area produttiva previa parziale rettifica della viabilità provinciale.

COMMERCIO La dimensione del centro abitato, il più grande della bassa Valle di Non e la sua collocazione baricentrica favorisce l'attrazione di utenza dall'esterno. La presenza di tutti i servizi pubblici essenziali, di adeguati spazi di parcheggio e di favorevoli norme urbanistiche recentemente introdotte sono il presupposto e possono **favorire l'ampliamento e il miglioramento delle attività commerciali** esistenti anche se, ovviamente, l'iniziativa privata costituisce l'ingrediente fondamentale dello sviluppo.

CONTESTO SOCIALE E ATTIVITÀ CULTURALI

Nonostante il continuo calo dei trasferimenti provinciali renda sempre più scarse le risorse economiche a disposizione del Comune per iniziative culturali, sociali, sportive e ricreative, sappiamo di poter contare sulla presenza di numerose associazioni di volontari che costituiscono esse stesse un grande patrimonio e che ci consentono di vivacizzare ed animare la vita sociale del paese, se opportunamente mobilitate e stimolate.

Anche dal punto di vista delle infrastrutture i recenti investimenti mettono a disposizione della comunità nuovi spazi (palestra, teatro/auditorium) che possono diventare un vero centro di aggregazione e punto di riferimento per attività di vario genere, anche in collaborazione con le comunità vicine. Il Comune continuerà quindi ad impegnarsi a sostenere le realtà associative, in particolare dal punto di vista logistico, mettendo a disposizione le proprie strutture ed attrezzature, privilegiando le attività a forte ricaduta sociale. Continuerà dunque il sostegno anche economico alle attività sportive sociali e ricreative gestite dalle diverse associazioni mentre, dal punto di vista logistico, sono già state messe a disposizione del gruppo Alpini e dell'Unione sportiva Bassa Anaunia le nuove sedi ricavate in locali di proprietà dell'amministrazione comunale.

L'esperienza positiva di questi anni ci conforta nel sostenere e continuare a proporre la collaborazione con la Pro Loco per l'organizzazione della rassegna "Denno estate". Proseguiranno inoltre le iniziative di promozione alla lettura che la biblioteca (parzialmente rinnovata nella logistica e sotto la guida del nuovo bibliotecario) realizza in collaborazione con le scuole, a partire già dalla scuola primaria, così come il sostegno ai corsi dell'Università della terza età e del tempo disponibile attivati in collaborazione con la Fondazione Demarchi e l'aiuto del Circolo Al Filò.

La rete di relazioni e collaborazioni che ci siamo impegnati ad accrescere in questi anni con numerosi soggetti operanti nel territorio della bassa valle ed oltre, ci ha

permesso di sviluppare progetti a carattere sociale e culturale con contenuti di qualità e con benefici in termini di sostenibilità economica. Annotiamo fra i nostri partner enti come la Comunità della Valle di Non, il Centro per l'immigrazione della Provincia di Trento (Cinformi), le cooperative come Casa Zambiasi (ora in gestione alla Coop. Kaleidoscopio), la Scuola di musica Celestino Eccher, l'Istituto comprensivo Bassa Anaunia - Tuenno e la Società di Studi Trentini di Scienze Storiche. Insieme abbiamo approfondito, e continueremo a farlo, i temi della convivenza e dell'immigrazione, dei diritti umani e della storia locale; promosso percorsi di formazione e di istruzione di base; portato in scena la grande letteratura e la musica di qualità.

La principale rete tra quelle create in questi anni e sulla quale crediamo sia necessario continuare a fare leva per lo sviluppo delle nostre comunità, anche in prospettiva di future aggregazioni o fusioni, è il **Progetto 7x7ComunInsieme**, che dal 2011 comprende anche il **Piano giovani di zona “7x7 ComunInsieme giovani”**. Da diversi anni le sette (ora cinque) amministrazioni comunali della Bassa valle di Non si raccordano ed uniscono affiancando a progetti di valorizzazione delle risorse già esistenti nelle comunità, propri progetti e iniziative.

In fase di studio la possibilità di strutturare il servizio bibliotecario in convenzione con il Comune di Ton attraverso un aumento del carico orario del personale in servizio.

MONTAGNA, AMBIENTE E SOSTENIBILITÀ

Appoggiando le iniziative coordinate dalla Comunità di Valle in materia di energia sostenibile e di riduzione delle emissioni in atmosfera (patto dei sindaci) e cogliendo le proposte provenienti da altri attori presenti sul nostro territorio, sarà data particolare attenzione a tutte le iniziative di sensibilizzazione sui temi dell'ambiente e della sostenibilità (Fondo strategico territoriale): il consumo critico e la riduzione dello spreco; l'uso responsabile e il risparmio delle risorse; il riuso di oggetti e materiali; le corrette pratiche per la raccolta differenziata; l'agricoltura sostenibile; la catena produttiva e la salute alimentare; il rispetto di norme e regolamenti introdotti in agricoltura.

Per l'ambiente montano le amministrazioni che si sono succedute nel Comune di Denno hanno sempre avuto un occhio di riguardo. Fare in modo che Malga Arza fosse costantemente monticata e il pascolo mantenuto ha ottenuto il duplice scopo di preservare l'ambiente nel quale la malga è inserita e sostenere le attività degli allevatori del territorio. Intendiamo quindi proseguire nel progetto di collaborazione con la Sezione SAT di Denno per una corretta gestione dei nuovi spazi realizzati al fine di un'ulteriore valorizzazione del luogo, mantenendone le caratteristiche di naturalità e mettendo la struttura a servizio di tutta la popolazione e di coloro che intendono sostarvi e ristorarsi.

Prosegue l'intervento di manutenzione della viabilità di accesso alla malga, già oggetto di interventi di manutenzione straordinaria (asfaltatura) in questi ultimi mesi e che proseguirà con la posa di opportune barriere protettive nei punti critici, e dovrà essere oggetto di continui e periodici interventi nel corso degli anni. Previsto anche un

intervento straordinario teso alla manutenzione e miglioramento dell'area a pascolo e ad un ampliamento della stessa al fine di evitare la progressiva chiusura degli spazi aperti.

SICUREZZA

I ripetuti casi di furto in abitazioni di qualche anno fa hanno evidenziato come il tema della sicurezza coinvolga ormai anche i territori più periferici, tradizionalmente meno abituati alla presenza di fenomeni criminali. È quindi importante cercare di aumentare il livello di “attenzione” recuperando anche il giusto senso di condivisione e collaborazione fra i cittadini e le forze dell’ordine così come l’attenzione verso il territorio. Accanto a questi semplici accorgimenti che sono sicuramente importanti ma non risolutivi, ed all’importante investimento nella nuova caserma dei Carabinieri, saranno attivati, anche in collaborazione con altri enti (corpo intercomunale di polizia urbana), strumenti di controllo a distanza (videosorveglianza) sia a scopo di deterrenza che al fine di agevolare il lavoro degli organi di controllo. L’intervento è subordinato alla definizione coordinata delle tecnologie da adottare e dei soggetti gestori dell’apparato di sorveglianza.

CONCLUSIONI

L’avvio a freddo delle gestioni associate obbligatorie e gli obbiettivi di riduzione della spesa corrente hanno comportato per il Comune di Denno la perdita di 36 ore di servizio nel settore amministrativo e di 6 ore nel settore della cultura. Ciò ovviamente ha inciso negativamente sulla qualità dei servizi erogati e sull’efficacia dell’azione amministrativa nel suo complesso. Peraltra l’istituto delle “gestioni associate”, così come concepito, ha mostrato tutti i suoi limiti rendendo di fatto molto più complessa la gestione della macchina amministrativa, senza alcun beneficio economico reale in termini di economie di sistema, limitandosi ad una diversa distribuzione del personale già di per se scarso a livello di ambito. La positiva conclusione delle trattative con la Provincia ai fini di consentire la piena sostituzione del personale operaio cessato ci ha fortunatamente consentito di giungere alla sostituzione delle due figure cessate per pensionamento e all’assunzione di due nuovi operai, ma resta la necessità di ripristinare, almeno parzialmente ed in via definitiva, la dotazione nel settore amministrativo tuttora in forte sofferenza.

Compilare i dati nella tabella sottostante

Strumenti di pianificazione	Numero	Data

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.

Compilare i dati nella tabella sottostante

Immobili	Numero	Mq
Strutture scolastiche	Numero	Numero posti
Impianti a rete	Tipo	Km
Aree pubbliche	Numero	Kmq
Attrezzature	Numero	

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

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

Deno minazi one del servizi o	Modal ità di gestio ne	Sogget to gestor e	Scade nza affida mento	2017	2018	2019	2020	2021

--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

Con riferimento alle funzioni esercitate su delega:

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

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:

Compilare i dati nella tabella sottostante

Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Capitale sociale

Compilare i dati nella tabella sottostante

Organismi partecipati	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016

Compilare i dati nella tabella sottostante

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

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

Compilare i dati nella tabella sottostante

	2015	2016	2017
Risultato di Amministrazione			
Di cui fondo di cassa 31/12			
Utilizzo anticipazioni di cassa			

LE ENTRATE

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Avanzo applicato	87.100,00	152.000,00	33.000,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	2.789.389,45	2.424.650,17	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	398.350,00	352.700,00	363.450,00	327.450,00	327.450,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	554.819,00	634.236,00	555.673,00	391.917,00	365.727,00
Totale Titolo 3: Entrate Extratributarie	371.754,00	379.887,00	358.954,00	359.454,00	348.580,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	683.555,00	1.741.909,00	1.324.162,00	163.124,00	163.124,00
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	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	500.050,00	520.050,00	510.050,00	510.050,00	510.050,00
Totale	6.385.017,45	7.205.432,17	4.145.289,00	2.751.995,00	2.714.931,00

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

Le entrate tributarie

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

Entrate tributarie	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 101:Imposte, tasse e proventi assimilati	398.350,00	352.700,00	363.450,00	327.450,00	327.450,00
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Compartecipazione di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o dalla Provincia Autonoma (solo per Enti Locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 1	398.350,00	352.700,00	363.450,00	327.450,00	327.450,00

Le entrate da servizi

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

Entrate da servizi	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	354.624,00	362.757,00	341.824,00	342.324,00	331.450,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
Tipologia 300: Interessi attivi	1.000,00	5.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
Tipologia 500: Rimborsi ed altre entrate correnti	10.280,00	10.280,00	10.280,00	10.280,00	10.280,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	371.754,00	379.887,00	358.954,00	359.454,00	348.580,00

La gestione del patrimonio

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

Compilare i dati nella tabella sottostante

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

Il finanziamento di investimenti con indebitamento

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Titolo 6: accensione prestiti					
Tipologia 100: emissione titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere					
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Totale investimenti con indebitamento	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00

I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	620.387,00	1.632.021,00	1.263.190,00	107.864,00	107.864,00
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	57.368,00	76.888,00	55.972,00	55.260,00	55.260,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	5.800,00	33.000,00	5.000,00	0,00	0,00
Totale titolo 4: Entrate in conto capitale	683.555,00	1.741.909,00	1.324.162,00	163.124,00	163.124,00

LA SPESA

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Totale Titolo 1: Spese correnti	1.418.330,21	1.375.290,21	1.238.997,00	1.039.741,00	1.002.677,00
Totale Titolo 2: Spese in conto capitale	3.466.637,24	4.271.011,96	1.357.162,00	163.124,00	163.124,00
Totale Titolo 3: Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4: Rimborso presiti	0,00	39.080,00	39.080,00	39.080,00	39.080,00
Totale Titolo 5: Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Totale Titolo 7: Spese per conto terzi e partite di giro	500.050,00	520.050,00	510.050,00	510.050,00	510.050,00
Totale Titoli	6.385.017,45	7.205.432,17	4.145.289,00	2.751.995,00	2.714.931,00

La spesa per missioni:

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Totale Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione	760.841,21	664.447,21	603.388,00	558.732,00	549.827,00
Totale Missione 02 – Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	6.750,00	6.000,00	45.400,00	5.400,00	5.400,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	2.501.468,34	2.631.968,34	387.885,00	68.300,00	68.300,00
Totale Missione	102.772,00	61.500,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00

05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	91.352,00	93.902,00	78.383,00	63.331,00	35.850,00
Totale Missione 07 - Turismo	770,00	800,00	800,00	800,00	800,00
Totale Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	27.750,00	36.250,00	55.150,00	22.150,00	22.150,00
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	920.214,46	768.331,62	386.935,00	119.050,00	119.050,00
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	155.164,44	1.045.640,00	890.722,00	272.150,00	272.150,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	153.500,00	144.372,00	7.500,00	3.000,00	3.000,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	52.040,00	80.600,00	58.620,00	15.627,00	14.300,00
Totale Missione 13 – Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 – Relazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

con le altre autonomie territoriali e locali					
Totale Missione 19 – Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	112.345,00	112.491,00	19.376,00	12.325,00	12.974,00
Totale Missione 50 – Debito pubblico	0,00	39.080,00	39.080,00	39.080,00	39.080,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	500.050,00	520.050,00	510.050,00	510.050,00	510.050,00
Totale	6.385.017,45	7.205.432,17	4.145.289,00	2.751.995,00	2.714.931,00

La spesa corrente

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Titolo 1					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	667.486,00	647.637,21	583.430,00	432.310,00	422.850,00
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	67.550,00	75.502,00	67.950,00	59.250,00	58.750,00
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	518.632,00	516.960,00	483.291,00	452.406,00	424.653,00
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	67.170,00	61.200,00	61.550,00	61.550,00	61.550,00
Macroaggregato 5 - Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 7 - Interessi passivi	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Macroaggregato 8 - Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.500,00	22.500,00	3.500,00	1.500,00	1.500,00

Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	95.492,21	50.991,00	38.776,00	32.225,00	32.874,00
Totale Titolo 1	1.418.330,21	1.375.290,21	1.238.997,00	1.039.741,00	1.002.677,00

La spesa in conto capitale

	2017	2018	2019	2020	2021
Titolo 2					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.058.334,28	4.141.111,96	1.309.662,00	163.124,00	163.124,00
Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	2.390.702,96	2.300,00	38.000,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2	3.466.637,24	4.271.011,96	1.357.162,00	163.124,00	163.124,00

Lavori pubblici in corso di realizzazione

Compilare i dati nella tabella sottostante

Principali lavori pubblici in corso di realizzazione	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Avanzamento

I nuovi lavori pubblici previsti

Compilare i dati nella tabella sottostante

Principali lavori pubblici da realizzare 2017/2019	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Durata in anni

Gli equilibri di bilancio

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

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

Si tratterà quindi:

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

Equilibri parziali	2019	2020	2021
Titoli 1 2 3 Entrate- Titolo 1 Spesa	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 Entrate – Titolo 2 Spesa	0,00	0,00	0,00

Gli equilibri di bilancio di cassa

ENTRATE	CASSA 2019	COMPETENZA 2019	SPESE	CASSA 2019	COMPETENZA 2019
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	0,00	0,00			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	33.000,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00			
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	370.254,83	0,00	Titolo 1 – Spese correnti	1.870.502,65	1.238.997,00
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	1.136.508,22	555.673,00	Titolo 2 – Spese in conto capitale	3.198.788,91	1.357.162,00
			Di cui fondo pluriennale vincolato		

Titolo 3 – Entrate extratributarie	424.330,46	358.954,00	Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	2.783.558,13	1.324.162,00			
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00			
Titolo 6 – Accensione prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 – Rimborso prestiti	39.080,00	39.080,00
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	531.548,37	510.050,00	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	610.258,76	510.050,00
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	0,00				
Totale complessivo Entrate	0,00	0,00	Totale complessivo Spese	0,00	0,00

RISORSE UMANE

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

Compilare i dati nella tabella sottostante

Cat.	Posizione economica	Previsti in pianta organica	In servizio	% di copertura

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

VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

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

Si rammenta, infatti, che il mancato raggiungimento degli obiettivi del saldo comporta,

nell'anno successivo, alcune sanzioni particolarmente gravose e limitanti l'azione degli enti.
La tabella che segue riepiloga i risultati conseguiti negli anni 2014/2016

Compilare i dati nella tabella sottostante

	2015	2016	2017
Vincoli di finanza			

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

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

Esercizi	Obiettivo	Previsione	Differenza	Rispetto del vincolo
2019				
2020				
2021				

GLI OBIETTIVI STRATEGICI

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

Denominazione	Obiettivo numero	Obiettivi strategici di mandato

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, si è (non si è) proceduto ai seguenti adeguamenti e/o alle riformulazioni rispetto alle previsioni espresse nel precedente DUP:

*In caso di risposta affermativa esporre, per ogni obiettivo eventualmente adeguato e/o riformulato rispetto all'anno precedente, le motivazioni che hanno condotto a tale modifica...
obiettivo motivazione
obiettivo motivazione*

SEZIONE OPERATIVA

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

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

La sezione operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende

realizzare per il raggiungimento degli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica (SeS). Si tratta di indicazioni connesse al processo di miglioramento organizzativo e del sistema di comunicazione interno all'ente.

Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

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

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

Piano regolatore/Piano Strutturale Comunale/altro (*specificare...*)

Compilare i dati nella tabella sottostante

Delibera di approvazione:

Data di approvazione:

Compilare i dati nella tabella sottostante

	Anno di approvazione Piano	Anno di scadenza previsione	Incremento
Popolazione residente			
Pendolari (stato)			
Turisti			
Lavoratori			
Alloggi			

Prospetto delle nuove superfici previste nel piano vigente:

Compilare i dati nella tabella sottostante

Ambiti di pianificazione	Totale	Di cui realizzata	Di cui da realizzare

Compilare i dati nella tabella sottostante

Comparti residenziali	Superficie territoriale Mq	Superficie territoriale %	Superficie edificabile Mq	Superficie edificabile %

Stato attuazione				
P.P. previsione totale				
P.P. in corso di attuazione				
P.P. approvati				
P.P. in istruttoria				
P.P. autorizzati				
P.P. non presentati				
Totale				

Compilare i dati nella tabella sottostante

Comparti non residenziali Stato attuazione	Superficie territoriale Mq	Superficie territoriale %	Superficie edificabile Mq	Superficie edificabile %
P.P. previsione totale				
P.P. in corso di attuazione				
P.P. approvati				
P.P. in istruttoria				
P.P. autorizzati				
P.P. non presentati				
Totale				

Di seguito le tabelle che prendono in esame i piani P.E.E.P e P.I.P.:

Compilare i dati nella tabella sottostante

Piani (P.E.E.P.)	Area interessata (mq)	Area disponibile (mq)	Delibera/data approvazione	Soggetto attuatore

Compilare i dati nella tabella sottostante

Piani (P.I.P.)	Area interessata (mq)	Area disponibile (mq)	Delibera/data approvazione	Soggetto attuatore

Descrivere brevemente le iniziative che si intendono effettuare per superare le eventuali incongruenze tra attività programmata e strumenti urbanistici...

Analisi e valutazione dei mezzi finanziari

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

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

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

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

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

ANALISI DELLE ENTRATE

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

Compilare i dati nella tabella sottostante

	2017	2018	2019	2020	2021
Entrate tributarie (Titolo 1)	398.350,00	352.700,00	363.450,00	327.450,00	327.450,00
Entrate per trasferimenti correnti (Titolo 2)	554.819,00	634.236,00	555.673,00	391.917,00	365.727,00
Entrate Extratributarie (Titolo 3)	371.754,00	379.887,00	358.954,00	359.454,00	348.580,00
Totale entrate correnti	1.324.923,00	1.366.823,00	1.278.077,00	1.078.821,00	1.041.757,00
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 ri					
Alienazioni di beni e trasferimenti di capitale					
Proventi oneri urbanizzazione per spese investimenti					
Mutui e prestiti					
Avanzo applicato spese investimento					
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2.377.102,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate in conto capitale	683.555,00	1.741.909,00	1.324.162,00	163.124,00	163.124,00

Entrate tributarie

Successivamente vengono analizzate le entrate tributarie distinte per tipologia:

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi	398.350,00	352.700,00	363.450,00	327.450,00	327.450,00
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomia 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

da Amministra zioni centrali					
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, contributiv a e perequativ a	398.350,00	352.700,00	363.450,00	327.450,00	327.450,00

Entrate da trasferimenti correnti

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	554.819,00	632.136,00	554.173,00	554.819,00	365.727,00
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	2.100,00	1.500,00	1.500,00	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:	554.819,00	634.236,00	555.673,00	391.917,00	365.727,00

Trasferimenti correnti					
-------------------------------	--	--	--	--	--

Entrate extratributarie

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	354.624,00	362.757,00	341.824,00	342.324,00	331.450,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
Tipologia 300: Interessi attivi	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	10.280,00	10.280,00	10.280,00	10.280,00	10.280,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	371.754,00	379.887,00	358.954,00	359.454,00	348.580,00

Entrate in c/capitale

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	620.387,00	1.632.021,00	1.263.190,00	107.864,00	107.864,00
Tipologia 300: Altri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

trasferimenti in conto capitale					
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali	57.368,00	76.888,00	55.972,00	55.260,00	55.260,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	5.800,00	33.000,00	5.000,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	683.555,00	1.741.909,00	1.324.162,00	163.124,00	163.124,00

Entrate da riduzione di attività finanziarie

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Riscossioni crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

finanziarie					
--------------------	--	--	--	--	--

Entrate da accensione di prestiti

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

Entrate da anticipazione di cassa

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00

Analisi e valutazione della spesa

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

Totali Entrata e Spese a confronto	2019	2020	2021
Entrate destinate a finanziarie i programmi dell'Amministrazione	2019	2020	2021
Avanzo d'amministrazione	33.000,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale Titoli 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	363.450,00	327.450,00	327.450,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	555.673,00	391.917,00	365.727,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	358.954,00	359.454,00	359.454,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	1.324.162,00	163.124,00	163.124,00
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	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	510.050,00	510.050,00	510.050,00
Totale Entrate	4.145.289,00	2.751.995,00	2.714.931,00

Programmi ed obiettivi operativi

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

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

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

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

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

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

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

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

	2019	2020	2021
missione 01 – servizi istituzionali, generali e di gestione	603.388,00	558.732,00	549.827,00
missione 02 – giustizia	0,00	0,00	0,00
missione 03 – ordine pubblico e sicurezza	45.400,00	5.400,00	5.400,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio	387.885,00	68.300,00	68.300,00
missione 05 – tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	62.000,00	62.000,00	62.000,00
missione 06 – politiche giovanili, sport e tempo libero	78.383,00	63.331,00	35.850,00
missione 07 - turismo	800,00	800,00	800,00
missione 08 – assetto del territorio ed edilizia abitativa	55.150,00	22.150,00	22.150,00
missione 09 – sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	386.935,00	119.050,00	119.050,00
missione 10 – trasporti e diritto alla mobilità	890.722,00	272.150,00	272.150,00
missione 11 – soccorso civile	7.500,00	3.000,00	3.000,00
missione 12 – diritti sociali,	58.620,00	15.627,00	14.300,00

politiche sociali e famiglia			
missione 13 – tutela della salute	0,00	0,00	0,00
missione 14 – sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
missione 15 – politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
missione 16 – agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
missione 17 – energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
missione 18 – relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
missione 19 – relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
missione 20 – fondi e accantonamenti	19.376,00	12.325,00	12.974,00
missione 50 – debito pubblico	39.080,00	39.080,00	39.080,00
missione 60 – anticipazioni finanziarie	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
missione 99 – servizi per conto terzi	510.050,00	510.050,00	510.050,00

ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI

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

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione:

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

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

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	588.388,00	555.608,00	546.703,00	1.690.699,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	15.000,00	3.124,00	3.124,00	21.248,00
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	603.388,00	558.732,00	549.827,00	1.711.947,00
Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale

Totale programma 01 - Organi istituzionali	84.488,00	65.248,00	53.288,00	203.024,00
Totale programma 02 – Segreteria generale	167.260,00	161.050,00	161.050,00	489.360,00
Totale programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	61.490,00	60.110,00	60.110,00	181.710,00
Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	49.550,00	47.750,00	47.750,00	145.050,00
Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	61.400,00	59.524,00	59.524,00	180.448,00
Totale programma 06 – Ufficio tecnico	50.950,00	50.950,00	50.950,00	152.850,00
Totale programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile	44.800,00	44.300,00	44.300,00	133.400,00
Totale programma 08 – Statistica e sistemi informativi	100,00	100,00	0,00	200,00
Totale programma 09 – Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 10 – Risorse umane	24.200,00	22.050,00	22.050,00	68.300,00
Totale programma 11 – Altri servizi general	59.150,00	47.650,00	50.805,00	157.605,00
Totale Missione 01– Servizi istituzionali, generali e di gestione	603.388,00	558.732,00	549.827,00	1.711.947,00

Missione 02 – Giustizia

La Missione 02 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni

di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

Missione 02 – Giustizia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

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

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

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

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza

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

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	5.400,00	5.400,00	5.400,00	16.200,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	5.400,00	0,00	0,00	40.000,00
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	45.400,00	5.400,00	5.400,00	56.200,00
------------------------------	------------------	-----------------	-----------------	------------------

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01 - Polizia locale e amministrativa	5.400,00	5.400,00	5.400,00	16.200,00
Totale programma 02 – Sistema integrato di sicurezza urbana	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	45.400,00	5.400,00	5.400,00	56.200,00

Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio

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

Missione 04 – Istituzione e diritto allo studio				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	65.300,00	68.300,00	68.300,00	201.900,00
Titolo 2 – Spese in Conto capitale	322.585,00	0,00	0,00	322.585,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimbors di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	387.885,00	68.300,00	68.300,00	524.485,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale Programma 01 – Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria	387.885,00	68.300,00	68.300,00	524.485,00
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	387.885,00	68.300,00	68.300,00	524.485,00

studio				
---------------	--	--	--	--

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

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

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

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	62.000,00	62.000,00	62.000,00	186.000,00
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	62.000,00	62.000,00	62.000,00	186.000,00
----------------------------------	-----------	-----------	-----------	------------

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	62.000,00	62.000,00	62.000,00	186.000,00
Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	62.000,00	62.000,00	62.000,00	186.000,00

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento	2019	2020	2021	Totale
--	------	------	------	--------

della missione e dei programmi associati				
Titolo1 – Spese correnti	68.383,00	63.331,00	35.850,00	167.564,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	78.383,00	63.331,00	35.850,00	177.564,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Sport e tempo libero	45.850,00	35.850,00	35.850,00	35.850,00
Totale programma 02 – giovani	32.533,00	27.481,00	27.481,00	60.014,00
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	78.383,00	63.331,00	35.850,00	177.564,00

Missione 07 – Turismo

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

Missione 07 – Turismo				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	800,00	800,00	800,00	2.400,00
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	800,00	800,00	800,00	2.400,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Total programma 01- Sviluppo e valorizzazione del turismo	800,00	800,00	800,00	2.400,00

Totale				
Missione 07 - Turismo	800,00	800,00	800,00	2.400,00

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	22.150,00	22.150,00	22.150,00	66.450,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00
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	55.150,00	22.150,00	22.150,00	99.450,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Urbanistica e assetto del territorio	43.750,00	10.750,00	10.750,00	65.250,00
Totale programma 02 – Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico- popolare	11.400,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00
Totale Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	55.150,00	22.150,00	22.150,00	99.450,00

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

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

Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				

Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	272.150,00	119.050,00	119.050,00	510.250,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	114.785,00	0,00	0,00	114.785,00
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	386.935,00	119.050,00	119.050,00	625.035,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	45.850,00	38.850,00	38.850,00	123.550,00
Totale programma 03 – Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04 – Servizi idrico integrato	111.700,00	77.700,00	77.700,00	267.100,00
Totale programma 05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	229.385,00	2.500,00	2.500,00	234.385,00
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	386.935,00	119.050,00	119.050,00	625.035,00

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

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

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	112.150,00	112.150,00	112.150,00	336.450,00
Titolo 2 – Spese in conto	778.572,00	160.000,00	160.000,00	1.098.572,00

capitale				
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	890.722,00	272.150,00	272.150,00	1.435.022,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01 – Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04 – Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 05 – Viabilità e infrastrutture stradali	890.722,00	272.150,00	272.150,00	1.435.022,00
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	890.722,00	272.150,00	272.150,00	1.435.022,00

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
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	7.500,00	3.000,00	3.000,00	13.500,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Total programma 01- Sistema di protezione civile	7.500,00	3.000,00	3.000,00	13.500,00

Totale programma 02 – Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	7.500,00	3.000,00	3.000,00	13.500,00

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	24.900,00	15.627,00	14.300,00	54.827,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	33.720,00	0,00	0,00	33.720,00

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	58.620,00	15.627,00	14.300,00	88.547,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Interventi per l’infanzia e i minori per asili nido	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00
Totale programma 02 – Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Interventi per gli anziani	10.600,00	1.327,00	0,00	11.927,00
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	2.800,00	2.800,00	2.800,00	8.400,00
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	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00
Totale programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale	37.220,00	3.500,00	3.500,00	44.220,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	58.620,00	15.627,00	14.300,00	88.547,00

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

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

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

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

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

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

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

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

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

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- 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	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

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

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Servizio per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Formazione	0,00	0,00	0,00	0,00

professionale				
Totale programma 03 – Sostegno all’occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

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

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

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

finanziarie				
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

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

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

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

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

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

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

Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

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

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

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

Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				

Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

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

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 19 – Relazioni internazionali

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

Missione 19 – Relazioni internazionali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	107.864,00

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

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

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

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	14.376,00	12.325,00	12.974,00	39.675,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
Totale spese Missione	19.376,00	12.325,00	12.974,00	44.675,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Fondo di riserva	3.348,00	0,00	0,00	3.348,00
Totale programma 02- Fondo crediti di dubbia esigibilità	11.028,00	12.325,00	12.974,00	36.327,00
Totale programma 03- Altri fondi	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	19.376,00	12.325,00	12.974,00	44.675,00

Missione 50 – Debito pubblico

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

Missione 50 – Debito pubblico				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	39.080,00	39.080,00	39.080,00	117.240,00
Totale spese Missione	39.080,00	39.080,00	39.080,00	117.240,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02- Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	39.080,00	39.080,00	39.080,00	117.240,00
Totale Missione 50 – Debito pubblico	39.080,00	39.080,00	39.080,00	117.240,00

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

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

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00
Totale spese Missione	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Restituzione anticipazione di tesoreria	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni finanziarie	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00

Missione 99 – Servizi per conto terzi

La Missione 99 viene così definita da Glossario COFOG: “Spese effettuate per conto terzi.

Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

Missione 99 – Servizi per conto terzi				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo7 – Spese per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	510.050,00	510.050,00	510.050,00	1.530.150,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Servizi per conto terzi e Partite di giro	510.050,00	510.050,00	510.050,00	1.530.150,00
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	510.050,00	510.050,00	510.050,00	1.530.150,00

LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

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

Compilare i dati nella tabella sottostante

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

Compilare i dati nella tabella sottostante

Personale	Numero	Importo stimato 2019	Numero	Importo stimato 2020	Numero	Importo stimato 2021
Personale a tempo determinato						
Personale a tempo indeterminato						
Totale del personale						

Spese del personale						
Spese corrente						
Incidenza Spese personale/spese corrente						

IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI

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

Compilare i dati nella tabella sottostante

Tipologia	Azione	2019	2020	2021

IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

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

Compilare i dati nella tabella sottostante

Fonti di finanziamento del Programma Triennale del LLPP	2019	2020	2021	Totale

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

Compilare i dati nella tabella sottostante

Totale opere finanziate distinte per missione	2019	2020	2021	Totale