

Prodotto

DUP

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2020-2022

Versione 4

Principio contabile applicato alla programmazione

Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011

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

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

PREMESSA

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Il nuovo sistema dei documenti di bilancio risulta così strutturato:

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

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

- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

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

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

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

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

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

SEZIONE STRATEGICA

ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE

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

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

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

Considerando le osservazioni sopracitate verranno prese in riferimento:

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

Analisi del territorio e delle strutture

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

	Dati		Dati
Strade		Superficie (km ²)	7
Statali (km)		Risorse idriche	
Provinciali (km)	6	laghi (n°)	1
Comunali (km)	12	fiumi e torrenti (n°)	
Vicinali (km)			
Autostrade (km)			

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

Analisi demografica

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

Analisi demografica (A)	
Popolazione legale all'ultimo censimento	415
Popolazione residente al 31/12/2018	409
Totale Popolazione	
di cui:	
maschi	209
femmine	200
nuclei familiari	229
comunità/convivenze	/
Popolazione al 31/12/2018	409
Totale Popolazione	
di cui:	
In età prescolare (0/6 anni)	14
In età scuola obbligo (7/14 anni)	23
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	62
In età adulta (30/65 anni)	183
In età senile (oltre 65 anni)	117

Trend storico della popolazione	2014	2015	2016	2017	2018
In età prescolare (0/6 anni)	18	22	15	14	
In età scuola obbligo (7/14 anni)	28	26	23	22	
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	53	59	58	64	
In età adulta (30/65 anni)	108	217	210	191	
In età senile (oltre 65 anni)	212	100	106	116	

Occupazione ed economia insediata

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

Occupazione (dati forniti dal Centro per l'impiego)		
	dati al 31/12/201X	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.

Denominazione indicatori	2017	2018	2019	2020	2021	2022
E1 - Autonomia finanziaria	83,25%	82,17%	84,66%	86,58%	67,68%	
E - 2 Autonomia impositiva	59,19%	54,76%	56,53%	57,81%	100,84%	
E - 3 Prelievo tributario pro capite	1.359,96	1.251,35	1.251,11	1.251,11	1.245,24	
E - 4 Indice di autonomia tariffaria propria	24,06%	27,41%	28,13%	28,77%		

Vengono quindi esposti anche i principali dati relativi alla spesa:

Denominazione indicatori	2017	2018	2019	2020	2021	2022
S1 – Rigidità delle Spese correnti	39,17%	36,63%	35,73%	34,31%	20%	
S2 – Incidenza degli Interessi passivi sulle Spese correnti	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
S3 – Incidenza della Spesa del personale sulle Spese correnti	39,17%	36,63%	35,73%	34,31%	20%	
S4 – Spesa media del personale	34.683,40	38.868,58	40.768,13	38.293,13	25.464,29	

S5 – Copertura delle Spese correnti con Trasferimenti correnti	19,66%	17,36%	15,14%	13,24%	10,10%	
S6 – Spese correnti pro capite	1.957,88	2.346,74	2.242,66	2.193,52	2198,71	
S7 – spese in conto capitale pro capite	835,88	2.445,86	313,85	292,04	232,28	

ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI INTERNE

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

Strumenti di pianificazione	Numero	Data
Non sono previsti particolari strumenti di pianificazione economico- finanziaria, ad esclusione di quelli obbligatoriamente previsti dalla legge . Tuttavia, l'Amministrazione comunale ha in vigore una pianificazione urbanistica completa che tiene conto delle realtà economiche.		

ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Con l'obiettivo di costruire un'ottima gestione strategica, si deve necessariamente partire da un'analisi della situazione attuale, prendendo in considerazione le strutture fisiche poste nel territorio di competenza dell'ente e dei servizi erogati da quest'ultimo. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate, con riferimento alla loro struttura economica e finanziaria e gli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente.

A tal fine sono riportate di seguito delle tabelle riassuntive delle informazioni riguardanti le infrastrutture presenti nel territorio di competenza, classificandole tra immobili, strutture

scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

Immobili	Numero	Mq
UFFICI COMUNALI	1	472
IMMOBILE SEDE SALA CONSIGLIO COMUNALE, UFFICIO POSTALE, PRO LOCO, UNIONE SPORTIVA	1	416
MAGAZZINO COMUNALE	1	120
ORATORIO SAN GIOVANNI BOSCO	1	334
SALA VILLA IMPERIALE	1	384
FABBRICATO RURALE	1	
FABBRICATO ADIBITO A SPOGLIATOIO DEL CAMPO SPORTIVO	1	30
BAR MULTISERVIZI	1	105
ALLOGGI PROTETTI	1	481
BAITA LARSETTI	1	40
BAGNO PUBBLICO	1	10
BAITA CARLOTTA	1	60
STRUTTURA MOBILE COSTITUITA DA INTELAIATURA IN METALLO E COPERTURA PVC	1	90
BAITA LAGHETTI DEI MASI	1	142
EX SCUOLA ELEMENTARE	1	250

Strutture scolastiche	Numero	Numero posti
SCUOLA MATERNA	1	30

Impianti a rete	Tipo	Km
PANNELLI SOLARI SU STRUTTURA ADIBITA A CRM	8	
STAZIONE DI POMPAGGIO ACQUEDOTTO COMUNALE	1	
STAZIONE DI POMPAGGIO DELLE TUBAZIONI DELL'ACQUEDOTTO COMUNALE	1	
IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	1	

Aree pubbliche	Numero	Kmq
AREE VERDI E PARCHI GIOCHI	4	3

Attrezzature	Numero
AUTOVEICOLI E MOTOVEICOLI	3
ATTREZZATURE DEL CAMPO SPORTIVO COMUNALE (comprese recinzioni)	
CARTELLI DI SEGNALETICA STRADALE (comprensivi di pali e opera di sostegno ed alimentazione)	
GRUPPO DI DOSAGGIO IPOCLORITO CON PANNELLO FOTOVOLTAICO-ACQUEDOTTO SORGENTE TRANZI 1	

Non sono previsti particolari interventi sulle infrastrutture in quanto nel corso degli anni precedenti sono intervenuti una serie di interventi di sistemazione e manutenzione degli immobili.

Nel corso del triennio anche in coerenza con gli obiettivi di riduzione delle spese si provvederà anche ad una politica di razionalizzazione delle strutture.

Per una corretta valutazione delle attività programmate attribuite ai principali servizi offerti ai cittadini/utenti, nella tabella sottostante, hanno evidenza le principali tipologie di servizio, i dati

relativi alle erogazioni effettuate nel corso degli ultimi anni e quelli che ci si propone di erogare nel prossimo triennio, con distinzione effettuata in base alla modalità di gestione, distinguendo ulteriormente tra quelli in gestione diretta, quelli esternalizzati a soggetti esterni oppure ancora appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

Denominazione del servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore	Scadenza affidamento	2017	2018	2019	2020	2021
ACQUEDOTTO	GESTIONE IN ECONOMIA							
FOGNATURA	GESTIONE IN ECONOMIA							
RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI	FUNZIONE DELEGATA	COMUNITA' VALLE DI NON						

Nel corso del triennio non sono previsti particolari investimenti sulle reti e/o sulle infrastrutture per la gestione dei rifiuti, per questi ultimi sul territorio è collocato il Centro raccolta materiale, integralmente gestito dalla Comunità della Val di Non alla quale sono state delegate tutte le funzioni in materia di rifiuti. Sull'argomento si intende per il triennio mantenere la delega alla Comunità della Val di Non per la gestione del servizio smaltimento rifiuti.

Per quanto riguarda l'acquedotto e la fognatura gestiti in economia, fatti salvi gli adeguamenti normativi provinciali alla legge nazionale ed in particolare alla definizione da parte della stessa provincia degli ambiti di gestione a livello di comunità di valle, si intende mantenere la gestione diretta dei servizi. Nel corso del triennio 2020/2022 non sono previsti particolari interventi di investimento essendo intervenuti negli esercizi precedenti importanti interventi di adeguamento.

Con riferimento alle funzioni esercitate su delega:

A parte le funzioni istituzionali di anagrafe, stato civile, elettorale, leva militare gestite su delega ex lege per conto dello Stato, il Comune di Ruffrè Mendola non gestisce né direttamente né per delega funzioni sociali (le cui competenze sono in capo alla Comunità).

INDIRIZZI GENERALI SUL RUOLO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ PARTECIPATE

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

Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Capitale sociale
CONSORZIO DEI COMUNI TRENTINI SOCIETÀ COOPERATIVA	Produzione di servizi ai soci support organizzativo al consiglio delle autonomie locali	0,51	12.238,00
INFORMATICA TRENTINA	Produzione servizi informatici	0,0037	3.500.000,00
TRENTINO RISCOSSIONI	Riscossione tributi	0,0042	1.000.000,00
ALTIPIANI VAL DI NON SPA	Gestione impianto di risalita e pista loc.Campi Golf al Passo della Mendola e Monte Nock	6,29	50.000,00

Ai sensi dell'art. 1 comma 612 Legge 23 dicembre 2014, n. 190 si è provveduto ad approvare nel 2015, il piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie indicando che le stesse non presentano criticità finanziarie o di bilancio, hanno per oggetto la prestazione di assistenza agli enti locali soci e le attività svolte dagli stessi costituiscono servizi strumentali allo svolgimento dei compiti istituzionali dell'ente locale e pertanto, rientrano tra quelle strettamente necessarie per il perseguimento delle finalità istituzionali del medesimo ai sensi dell'art. 3, comma 27, della Legge n. 244/2007; mantenendone la partecipazione. Per tutte le società è stato confermato il mantenimento della partecipazione.

Nel corso del 2017 in attuazione del D.Lgs. 19.08.2016 n. 175, recante "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica", c.d. "T.U.S.P.", come integrato e modificato dal D.Lgs. 16.06.2017 n. 100, c.d. "Decreto correttivo", nonché quanto disposto – ai fini dell'adeguamento dell'ordinamento locale alla normativa suddetta – dall'art. 7 della L.P. 29.12.2016 n. 19 e come fissato dall'articolo 24 della L.P. 27.12.2010 n. 27, come modificato dal testé richiamato art. 7 della L.P. 29.12.2016 n. 19, con la deliberazione del Consiglio comunale n. 29 di data 19 ottobre 2017, su parere favorevole dell'Organo di Revisione (protocollo dell'Ente in data 13 ottobre 2017 sub n. 2514) è stata approvata la ricognizione di tutte le partecipazioni possedute dal Comune di Ruffrè-Mendola alla data del 31 dicembre 2016 ed ai sensi dell'art. 24, comma 2, del D.Lgs. 19.08.2016 n. 175, aggiornato il piano operativo di razionalizzazione già adottato con decreto con decreto del Sindaco di Fondo n. 2 di data 8 maggio 2015, regolarmente inviato alla Corte dei Conti.

Nel corso del 2017, si è provveduto anche a compilare sul portale della stessa Corte dei Conti l'aggiornamento del Piano con i dati al 31.12.2016.

Con la revisione del 2017 è stato confermato il mantenimento della partecipazione in quanto tutte le società rispettano i criteri fissati dal D.Lgs. 19.08.2016 n. 175 e s.m. recepiti a livello locale dall'art. 7 della L.P. 29.12.2016 n. 19.

Con deliberazione del Consiglio comunale n. 31 di data 18 dicembre 2018 si è provveduto ai sensi dell'art. 18, co. 3 bis 1, l.p. 1 febbraio 2005, n. 1 e dell'art. 24 co. 4 l.p. 29 dicembre 2016, n. 19 e ss.mm.ii., gli Enti locali della Provincia di Trento e nel rispetto alla ricognizione delle partecipazioni, dirette ed indirette. Con la stessa deliberazione e per le motivazioni già espresse in data 19 ottobre 2017 per la società "Azienda per il Turismo Val di Non Società Cooperativa" è stato esercitato l'esercizio del diritto di recesso con le modalità e alle condizioni di cui agli artt.

8 e 12 dello statuto della società medesima, mediante l'alienazione delle quote. E' stata mantenuta la partecipazione nella altre Società: Altipiani Val di Non S.p.A, Consorzio dei Comuni Trentini, Informatica Trentina S.p.A. Trentino Digitale dal 1.01.2019, Trentino Riscossioni Spa Con la successiva deliberazione n. 41 di data 19 dicembre 2019 e nel rispetto di quanto previsto dalla circolare del Consorzio dei Comuni Trentini di data 12 novembre 2019, si è provveduto ad approvare l'attività svolta sull'attuazione del Piano di razionalizzazione approvato con deliberazione n. 31 di data 18 dicembre 2018 in cui è stato precisato che il Consiglio di amministrazione dell'Azienda Turismo Val di Non Società Cooperativa ha deliberato il recesso dalla società riservando il pagamento della quota sociale al Comune di Ruffrè-Mendola ai sensi dell'articolo 12 dello Statuto e quindi entro 180 giorni dall'approvazione del bilancio 2019.

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

	2016	2017	2018
Risultato di Amministrazione	664.552,77	454.637,34	337.294,95
Di cui fondo di cassa 31/12	574.798,46	554.818,35	694.238,12
Utilizzo anticipazioni di cassa	0	0	0

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 2018/2022

	2018	2019	2020	2021	2022
Avanzo applicato	300.000,00	166.174,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	421.549,56	573.831,76	652.198,99	15.545,00	15.545,00
Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	514.300,00	544.850,00	539.300,00	524.300,00	524.300,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	185.315,91	185.810,39	121.950,39	137.250,39	137.250,39
Totale Titolo 3: Entrate Extratributarie	284.915,99	259.700,00	236.000,00	231.100,00	231.100,00

Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	590.427,82	747.458,26	572.080,00	95.000,00	95.000,00
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	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	439.300,00	554.300,00	409.300,00	409.300,00	409.300,00
Totale	2.865.809,28	3.162.124,41	2.660.829,38	1.542.495,39	1.542.495,39

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 2018-2022:

Entrate tributarie	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	514.300,00	544.850,00	539.300,00	524.300,00	524.300,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

dalla Regione o dalla Provincia Autonoma (solo per Enti Locali)					
Totale TITOLO 1	514.300,00	544.850,00	539.300,00	524.300,00	524.300,00

Le entrate da servizi

Si prendono in esame le entrate da servizi corrispondenti al periodo 2018-2022:

Entrate da servizi	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	231.315,99	209.600,00	185.900,00	186.000,00	186.000,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Tipologia 300: Interessi attivi	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Tipologia 500: Rimborsi ed altre entrate correnti	49.700,00	46.200,00	46.200,00	41.200,00	41.200,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	284.915,99	259.700,00	236.000,00	231.100,00	231.100,00

La gestione del patrimonio

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

Attivo	2018	Passivo	2018
A) Crediti vs. lo Stato ed altre amministrazioni pubbliche per la		A) Patrimonio netto	

partecipazione al fondo di dotazione			
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 2018 – 2022 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:

	2018	2019	2020	2021	2022
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	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
Totale investimenti con indebitamento	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00

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:

	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	575.019,71	715.058,26	564.580,00	95.000,00	95.000,00
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	9.862,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	5.546,11	32.400,00	7.500,00	0,00	0,00
Totale titolo 4: Entrate in conto capitale	590.427,82	747.458,26	572.080,00	95.000,00	95.000,00

LA SPESA

La tabella raccoglie i dati riguardanti l'articolazione della spesa per titoli, con riferimento al periodo 2018-2022:

	2018	2019	2020	2021	2022
Totale Titolo 1: Spese correnti	1.009.557,64	1.075.532,87	919.979,94	900.206,00	900.206,00
Totale Titolo 2: Spese in conto	1.278.962,25	1.394.302,15	1.193.560,05	95.000,00	95.000,00

capitale					
Totale Titolo 3: Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4: Rimborso presiti	7.989,39	7.989,39	7.989,39	7.989,39	7.989,39
Totale Titolo 5: Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
Totale Titolo 7: Spese per conto terzi e partite di giro	439.300,00	554.300,00	409.300,00	409.300,00	409.300,00
Totale Titoli	2.865.809,28	3.162.124,41	2.660.829,38	1.542.495,39	1.542.495,39

La spesa per missioni:

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

	2018	2019	2020	2021	2022
Totale Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione	630.291,36	678.664,87	572.332,24	471.062,00	471.062,00
Totale Missione 02 – Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	77.436,00	83.303,00	94.871,00	73.020,00	73.020,00
Totale Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	3.300,00	7.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00

Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	10.100,00	13.550,00	10.650,00	10.650,00	10.650,00
Totale Missione 07 - Turismo	8.800,00	11.050,00	10.050,00	10.050,00	10.050,00
Totale Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	33.246,11	29.660,00	34.200,00	11.700,00	11.700,00
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	207.873,61	293.371,01	206.548,82	141.414,00	141.414,00
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	1.120.440,42	1.093.721,87	953.162,66	176.264,00	176.264,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	81.202,71	96.679,27	50.479,27	4.500,00	4.500,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	50.110,00	46.150,00	48.650,00	48.650,00	48.650,00
Totale Missione 13 – Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	33.472,00	35.000,00	8.146,00	8.146,00	8.146,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	8.100,00	29.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	5.500,00	39.250,00	88.250,00	3.250,00	3.250,00
Totale Missione 18 – Relazioni con le altre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	18.347,68	12.235,00	18.000,00	18.300,00	18.300,00
Totale Missione 50 – Debito pubblico	7.989,39	7.989,39	7.989,39	7.989,39	7.989,39
Totale Missione 60 – Anticipazioni	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	439.300,00	554.300,00	409.300,00	409.300,00	409.300,00
Totale	2.865.809,28	3.162.124,41	2.660.829,38	1.542.495,39	1.542.495,39

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:

	2018	2019	2020	2021	2022
Titolo 1					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	312.476,38	326.337,93	316.218,94	286.045,00	286.045,00
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	30.380,00	34.180,00	29.180,00	30.180,00	30.180,00
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	359.169,91	376.721,00	345.050,00	327.150,00	327.150,00
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	179.562,00	228.040,00	126.686,00	153.686,00	153.686,00
Macroaggregato 5 - Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 7 - Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	35.600,00	34.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00

entrate					
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	92.369,35	76.253,94	56.845,00	57.145,00	57.145,00
Totale Titolo 1	1.009.557,64	1.075.532,87	919.979,94	900.206,00	900.206,00

La spesa in conto capitale

	2018	2019	2020	2021	2022
Titolo 2					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	739.512,25	759.822,10	1.185.560,05	92.500,00	92.500,00
Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	534.890,00	621.480,05	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2	1.278.962,25	1.394.302,15	1.193.560,05	95.000,00	95.000,00

Lavori pubblici in corso di realizzazione

Principali lavori pubblici in corso di realizzazione	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Avanzamento
SISTEMAZIONE, ASFALTATURA E MESSA IN SICUREZZA STRADE COMUNALI	FPV PER SPESE IN CONTO CAPITALE	219.631,74	163.813,08
OPERE PUBBLICHE PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	FPV PER SPESE IN CONTO CAPITALE	85.000,00	0,00
SPESE DI PROGETTAZIONE PER REALIZZAZIONE PARCHEGGI LOCALITA' MOLINI	FPV PER SPESE IN CONTO CAPITALE	9.726,90	4.500,00
REALIZZAZIONE PARCHEGGI LOCALITA' MOLINI	FPV PER SPESE IN CONTO CAPITALE	129.904,79	0,00
RECINZIONI TRADIZIONALI IN LEGNO – LOC. LAGHETTI, SENTIER DRIA AL FOS E VILLINI	FPV PER SPESE IN CONTO CAPITALE	38.558,10	0,00
COLLEGAMENTO MARCIAPIEDE DU RUFFRE' CON PASSERELLA ALL'ESTERNO DELLA GALLERIA	FPV PER SPESE IN CONTO CAPITALE	240.938,19	72.451,48
AMPLIAMENTO CASERMA VIGILI DEL FUOCO	FPV PER SPESE IN CONTO CAPITALE	155.000,00	109.020,73
ATTREZZATURE ED IMPIANTI PER IMMOBILI PATRIMONIALI E DEMANIALI	FPV PER SPESE IN CONTO CAPITALE	6.810,18	0,00
RISTRUTTURAZIONE	FPV PER SPESE IN CONTO	54.904,02	0,00

IMMOBILE DENOMINATO "BAITA LARSETTI"	CAPITALE		
SISTEMAZIONE INCROCIO SP 19 E MASO FAIT REALIZZAZIONE DI PARCHEGGIO AUTO	FPV PER SPESE IN CONTO CAPITALE	189.575,87	96.399,27
REDAZIONE PIANO ECONOMICO FORESTALE	FPV PER SPESE IN CONTO CAPITALE	8.194,82	0,00

I nuovi lavori pubblici previsti

Principali lavori pubblici da realizzare 2020/2022	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Durata in anni
REALIZZAZIONE NUOVA TUBAZIONE DI ADDUZIONE LAGHETTO PICCOLO LOCALITA' LAGHETTI DEI MASI CC RUFFRE'	BUDGET COMUNALE 2020/2024	25.000,00	1
REALIZZAZIONE DI RECINZIONI DI SICUREZZA SUL TERRITORIO COMUNALE	CONTRIBUTO MINISTERO DELL'INTERNO	8.000,00	1
SISTEMAZIONE MURO DI SOSTEGNO DELLA STRADA E NUOVI PARAPETTI ZONA PONTE RIO DIAVOLA	CONTRIBUTO MINISTERO DEGLI INTERNI	20.000,00	1
ULTIMO TRATTO DI COLLEGAMENTO MASO COSTA E MASO SEPPI	BUDGET COMUNALE 2020/2024	20.000,00	1
FRAZIONAMENTO TECNICO ZONA VILLINI- TRE VILLE PER MESSA IN MAPPA STRADE – VERIFICA CONFINI PUBBLICO/PRIVATO	BUDGET COMUNALE 2020/2024	25.000,00	1
SISTEMAZIONE ED ALLARGAMENTO STRADA COMUNALE DA MASO RAUTAZZI AD ALBERGO ROEN	CONTRIBUTO MINISTERO DELL'INTERNO / CANONI AGGIUNTIVI CONSORZIO BIM ADIGE	40.000,00	1
ALLARGAMENTO STRADA CON REALIZZAZIONE MURI DI SOSTEGNO TRA MASO MOLINI E MASO VALLE	FONDO EX FIM / CANONI AGGIUNTIVI CONSORZIO BIM ADIGE	100.000,00	1
COLLEGAMENTO PISTA CICLABILE A ZONA PRA SOLDA' E MASO MICHEI	BUDGET COMUNALE 2020/2024	60.000,00	1
REALIZZAZIONE STRUTTURA E RECINZIONI PER FATTORIA DIDATTICA	FONDO EX FIM	15.000,00	1
SISTEMAZIONE DEFINITIVA ED ARREDO URBANO PER BIVIO MASO GIORDANI E MASO FAIT	BUDGET COMUNALE 2020/2024 - FONDO EX FIM	5.000,00	1
INTERVENTO DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA AREA LAGO /LAGO PICCOLO	FONDO EX FIM	20.000,00	1
MANTENIMENTO ARREDO URBANO	FONDO EX FIM	20.000,00	1
INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE LOCALITA' VILLINI	FONDO EX FIM	15.000,00	1

REALIZZAZIONE RECINZIONE PARCO GIOCHI MASO GIORDANI / MASO FAIT	FONDO EX FIM	20.000,00	1
--	--------------	-----------	---

Gli equilibri di bilancio

L'art. 162, comma 6, del Tuel decreta che il totale delle entrate correnti (entrate tributarie, trasferimenti correnti e entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'ente. Al fine di verificare che sussista l'equilibrio tra fonti e impieghi si suddivide il bilancio in due principali partizioni, ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione, cercando di approfondire l'equilibrio di ciascuno di essi.

Si tratterà quindi:

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

Equilibri parziali	2020	2021	2022
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 2020	COMPETENZA 2020	SPESE	CASSA 2020	COMPETENZA 2020
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	252.103,50	0,00			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	652.198,99			
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria,	539.824,87	539.300,00	Titolo 1 – Spese correnti	1.179.227,95	919.979,94

contributiva e perequativa					
			Di cui fondo pluriennale vincolato		15.545,000
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	258.736,89	121.950,39	Titolo 2 – Spese in conto capitale	1.401.614,43	1.193.560,05
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 3 – Entrate extratributarie	421.831,45	236.000,00	Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	1.411.499,77	572.080,00			
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00			
Titolo 6 – Accensione prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 – Rimborso prestiti	7.989,39	7.989,39
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	130.000,00	130.000,00	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	130.000,00	130.000,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	409.421,31	409.300,00	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	489.833,28	409.300,00
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	0,00				
Totale complessivo Entrate	3.423.417,79	2.660.829,38	Totale complessivo Spese	3.208.665,05	2.660.829,38

RISORSE UMANE

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

Cat.	Posizione economica	Previsti in pianta organica	In servizio	% di copertura
B BASE	3	1	1	100
B BASE	1	1	1	100
B EVOLUTO	1	1	1	100
C BASE	3	1	1 28 ORE SETT. temporaneo	0,89
C BASE IN CONVENZIONE	3	1	1	100
C BASE	4	1	1	100
C BASE	1	1	1	100
SEGRETARIO COMUNALE A SCAVALCO PER 5 MESI E PER I SUCCESSIVI CONVENZIONE	3^ CLASSE	1	12 ORE SETT. / 16 ORE SETT.	0,44

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 2016/2018

	2016	2017	2018
Vincoli di finanza			

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

Esercizi	Obiettivo	Previsione	Differenza	Rispetto del vincolo
2020				
2021				
2022				

GLI OBIETTIVI STRATEGICI

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

- corretto e ottimale funzionamento di tutti gli impianti, le strutture, i servizi sportivi e turistici esistenti sul territorio anche con la condivisione dei gestori relativa ad aperture e chiusure stagionali nonché degli orari giornalieri.

- Sostegno attivo a tutte le iniziative turistiche ed economiche, con particolare attenzione nella valutazione di eventuali nuovi sviluppi in campo alberghiero e commerciale al Passo Mendola, anche per ricercare soluzioni alle annose chiusure e abbandoni di troppe strutture alberghiere.
- Per il monte Penegal, da sempre punto di riferimento fondamentale nelle mete turistiche di tutta Europa, vanno condivise e sollecitate, assieme alla proprietà, soluzioni che restituiscano al lustro di un tempo la strada, la torre panoramica e tutti gli altri servizi.

SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

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

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

Piano regolatore generale

Adottato in via definitiva del Comune con deliberazione consiliare n. 21 di data 28 luglio 2014 ed approvato dalla Giunta Provinciale con la deliberazione n. 220 di data 16 febbraio 2015.

	Anno di approvazione Piano	Anno di scadenza previsione	Incremento
Popolazione residente	407		
Pendolari (stato)	65		

Turisti			
Lavoratori			
Alloggi			

Prospetto delle nuove superfici previste nel piano vigente:

Ambiti di pianificazione	Totale	Di cui realizzata	Di cui da realizzare

Comparti 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				

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.:

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

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

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:

	2018	2019	2020	2021	2022
Entrate tributarie (Titolo 1)	514.300,00	544.850,00	539.300,00	524.300,00	524.300,00
Entrate per trasferimenti correnti (Titolo 2)	185.315,91	185.810,39	121.950,39	137.250,39	137.250,39
Entrate Extratributarie (Titolo 3)	284.915,99	259.700,00	236.000,00	231.100,00	231.100,00
Totale entrate correnti	984.531,90	990.360,39	897.250,39	892.650,39	892.650,39
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	533.843,89	621.480,05	0,00	0,00	0,00
Totale entrate in conto capitale	590.427,82	747.458,26	572.080,00	95.000,00	95.000,00

Entrate tributarie

Successivamente vengono analizzate le entrate tributarie distinte per tipologia:

	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi	514.300,00	544.850,00	539.300,00	524.300,00	524.300,00
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	514.300,00	544.850,00	539.300,00	524.300,00	524.300,00

Entrate da trasferimenti correnti

	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	185.315,91	185.810,39	121.950,39	137.250,39	137.250,39
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	185.315,91	185.810,39	121.950,39	137.250,39	137.250,39

Entrate extratributarie

	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	231.315,99	209.600,00	185.900,00	186.000,00	186.000,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti					
Tipologia 300: Interessi attivi	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	49.700,00	46.200,00	46.200,00	41.200,00	41.200,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	284.915,99	259.700,00	236.000,00	231.100,00	231.100,00

Entrate in c/capitale

	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	575.019,71	715.058,26	564.580,00	95.000,00	95.000,00
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	9.862,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	5.546,11	32.400,00	7.500,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	590.427,82	747.458,26	572.080,00	95.000,00	95.000,00

Entrate da riduzione di attività finanziarie

	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Riscossioni crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Entrate da accensione di prestiti

	2018	2019	2020	2021	2022
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

	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto/cassiere	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00

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	2020	2021	2022
Entrate destinate a finanziarie i programmi dell'Amministrazione	2020	2021	2022

Avanzo d'amministrazione	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	652.198,99	15.545,00	15.545,00
Totale Titoli 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	539.300,00	524.300,00	524.300,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	121.950,39	137.250,39	137.250,39
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	236.000,00	231.100,00	231.100,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	572.080,00	95.000,00	95.000,00
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	130.000,00	130.000,00	130.000,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	409.300,00	409.300,00	409.300,00
Totale Entrate	2.660.829,38	1.542.495,39	1.542.495,39

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:

	2020	2021	2022
missione 01 – servizi istituzionali, generali e di gestione	572.332,24	471.062,00	471.062,00
missione 02 – giustizia	0,00	0,00	0,00
missione 03 – ordine pubblico e sicurezza	300,00	300,00	300,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio	94.871,00	73.020,00	73.020,00
missione 05 – tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2.900,00	2.900,00	2.900,00
missione 06 – politiche giovanili, sport e tempo libero	10.650,00	10.650,00	10.650,00
missione 07 - turismo	10.050,00	10.050,00	10.050,00
missione 08 – assetto del territorio ed edilizia abitativa	34.200,00	11.700,00	11.700,00
missione 09 – sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	206.548,82	141.414,00	141.414,00
missione 10 – trasporti e diritto alla mobilità	953.162,66	176.264,00	176.264,00
missione 11 – soccorso civile	50.479,27	4.500,00	4.500,00
missione 12 – diritti sociali, politiche sociali e famiglia	48.650,00	48.650,00	48.650,00
missione 13 – tutela della salute	0,00	0,00	0,00
missione 14 – sviluppo economico e competitività	8.146,00	8.146,00	8.146,00
missione 15 – politiche per il	15.000,00	15.000,00	15.000,00

lavoro e la formazione professionale			
missione 16 – agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
missione 17 – energia e diversificazione delle fonti energetiche	88.250,00	3.250,00	3.250,00
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	18.000,00	18.300,00	18.300,00
missione 50 – debito pubblico	7.989,39	7.989,39	7.989,39
missione 60 – anticipazioni finanziarie	130.000,00	130.000,00	130.000,00
missione 99 – servizi per conto terzi	409.300,00	409.300,00	409.300,00

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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	465.059,94	456.062,00	456.062,00	1.377.183,94
Titolo 2 – Spese in conto capitale	107.272,30	15.000,00	15.000,00	137.272,30
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	572.332,24	471.062,00	471.062,00	1.514.456,24
Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01 - Organi istituzionali	41.580,00	39.080,00	39.080,00	119.740,00

Totale programma 02 – Segreteria generale	68.000,00	74.500,00	74.500,00	217.000,00
Totale programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	99.796,60	95.202,00	95.202,00	290.200,60
Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	49.800,00	50.800,00	50.800,00	151.400,00
Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	132.972,30	36.700,00	36.700,00	206.372,30
Totale programma 06 – Ufficio tecnico	60.953,70	57.840,00	57.840,00	176.633,70
Totale programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile	61.323,70	57.740,00	57.740,00	176.803,70
Totale programma 08 – Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 09 – Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 10 – Risorse umane	16.405,94	13.700,00	13.700,00	43.805,94
Totale programma 11 – Altri servizi generali	41.500,00	45.500,00	45.500,00	132.500,00
Totale Missione 01– Servizi istituzionali, generali e di gestione	572.332,24	471.062,00	471.062,00	1.514.456,24

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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	300,00	300,00	300,00	900,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	300,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 4 – Rimborsio di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Missione	300,00	300,00	300,00	900,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01 - Polizia locale e amministrativa	300,00	300,00	300,00	900,00
Totale programma 02 – Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	300,00	300,00	300,00	900,00

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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	79.371,00	72.520,00	72.520,00	224.411,00
Titolo 2 – Spese in Conto capitale	15.500,00	500,00	500,00	16.500,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	94.871,00	73.020,00	73.020,00	240.911,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale Programma 01 – Istruzione prescolastica	73.331,00	57.480,00	57.480,00	188.291,00
Totale Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria	13.940,00	7.940,00	7.940,00	29.820,00
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	7.600,00	7.600,00	7.600,00	22.800,00
Totale Programma07 – Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	94.871,00	73.020,00	73.020,00	240.911,00

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

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

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

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
---	------	------	------	--------

Titolo1 – Spese correnti	2.900,00	2.900,00	2.900,00	8.700,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	2.900,00	2.900,00	2.900,00	8.700,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	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	2.900,00	2.900,00	2.900,00	8.700,00
Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2.900,00	2.900,00	2.900,00	8.700,00

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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	10.650,00	10.650,00	10.650,00	31.950,00
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	10.650,00	10.650,00	10.650,00	31.950,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Sport e tempo libero	10.650,00	10.650,00	10.650,00	10.650,00
Totale programma 02 – giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	10.650,00	10.650,00	10.650,00	31.950,00

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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	10.050,00	10.050,00	10.050,00	30.150,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00

prestiti				
Totale spese Missione	10.050,00	10.050,00	10.050,00	30.150,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Sviluppo e valorizzazione del turismo	10.050,00	10.050,00	10.050,00	30.150,00
Totale Missione 07 - Turismo	10.050,00	10.050,00	10.050,00	30.150,00

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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
----------------------------------	------	------	------	--------

della missione e dei programmi associati				
Titolo1 – Spese correnti	9.200,00	6.700,00	6.700,00	22.600,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	25.000,00	5.000,00	5.000,00	35.000,00
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	34.200,00	11.700,00	11.700,00	57.600,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Urbanistica e assetto del territorio	34.200,00	11.700,00	11.700,00	57.600,00
Totale programma 02 – Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	34.200,00	11.700,00	11.700,00	57.600,00

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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	122.854,00	123.914,00	123.914,00	370.682,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	83.694,82	17.500,00	17.500,00	118.694,82
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	206.548,82	141.414,00	141.414,00	489.376,82

Spese impiegate distinte per	2020	2021	2022	Totale
------------------------------	------	------	------	--------

programmi associati				
Totale programma 01- Difesa del suolo	20.500,00	0,00	0,00	20.500,00
Totale programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	46.300,00	11.300,00	11.300,00	68.900,00
Totale programma 03 – Rifiuti	7.000,00	7.000,00	7.000,00	21.000,00
Totale programma 04 – Servizi idrico integrato	118.554,00	112.114,00	112.114,00	342.782,00
Totale programma 05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	14.194,82	11.000,00	11.000,00	36.194,82
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	206.548,82	141.414,00	141.414,00	489.376,82

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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	124.049,00	121.264,00	121.264,00	366.577,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	829.113,66	55.000,00	55.000,00	939.113,66
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	953.162,66	176.264,00	176.264,00	1.305.690,66

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Trasporto	223.081,39	0,00	0,00	223.081,39

pubblico locale				
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	730.081,27	176.264,00	176.264,00	1.082.609,27
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	953.162,66	176.264,00	176.264,00	1.305.690,66

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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	2.500,00	2.500,00	2.500,00	7.500,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	47.979,27	2.000,00	2.000,00	51.979,27
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	50.479,27	4.500,00	4.500,00	59.479,27

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Sistema di protezione civile	50.479,27	4.500,00	4.500,00	59.479,27
Totale programma 02 – Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	50.479,27	4.500,00	4.500,00	59.479,27

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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	48.650,00	48.650,00	48.650,00	145.950,00
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	48.650,00	48.650,00	48.650,00	145.950,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
--	------	------	------	--------

Totale programma 01- Interventi per l'infanzia e i minori per asili nido	34.700,00	34.700,00	34.700,00	104.100,00
Totale programma 02 – Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Interventi per gli anziani	11.000,00	11.000,00	11.000,00	33.000,00
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	250,00	250,00	250,00	750,00
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	2.500,00	2.500,00	2.500,00	7.500,00
Totale programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale	200,00	200,00	200,00	600,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	48.650,00	48.650,00	48.650,00	145.950,00

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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 07- Ulteriori spese in materia sanitaria	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00

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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	8.146,00	8.146,00	8.146,00	24.438,00
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	8.146,00	8.146,00	8.146,00	24.438,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	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	8.146,00	8.146,00	8.146,00	24.438,00
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	8.146,00	8.146,00	8.146,00	24.438,00

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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00
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	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Servizio per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Sostegno	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00

all'occupazione				
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

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

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	3.250,00	3.250,00	3.250,00	9.750,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00
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	88.250,00	3.250,00	3.250,00	94.750,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Fonti energetiche	88.250,00	3.250,00	3.250,00	94.750,00
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	88.250,00	3.250,00	3.250,00	94.750,00

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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	18.000,00	18.300,00	18.300,00	54.600,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	18.000,00	18.300,00	18.300,00	54.600,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Fondo di riserva	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00
Totale programma 02- Fondo crediti di dubbia esigibilità	12.000,00	12.300,00	12.300,00	36.600,00
Totale programma 03- Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	18.000,00	18.300,00	18.300,00	54.600,00
--	------------------	------------------	------------------	------------------

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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	7.989,39	7.989,39	7.989,39	23.968,17
Totale spese Missione	7.989,39	7.989,39	7.989,39	23.968,17

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Quota interessi ammortamento mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00

obbligazionari				
Totale programma 02- Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	7.989,39	7.989,39	7.989,39	23.968,17
Totale Missione 50 – Debito pubblico	7.989,39	7.989,39	7.989,39	23.968,17

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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	130.000,00	130.000,00	130.000,00	390.000,00

Totale spese Missione	130.000,00	130.000,00	130.000,00	390.000,00
------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Restituzione anticipazione di tesoreria	130.000,00	130.000,00	130.000,00	390.000,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni finanziarie	130.000,00	130.000,00	130.000,00	390.000,00

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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
Titolo7 – Spese per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	409.300,00	409.300,00	409.300,00	1.227.900,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Servizi per conto terzi e Partite di giro	409.300,00	409.300,00	409.300,00	1.227.900,00
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	409.300,00	409.300,00	409.300,00	1.227.900,00

LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

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

Personale	Numero	Importo stimato 2020	Numero	Importo stimato 2021	Numero	Importo stimato 2022
Personale in quiescenza						
Personale nuove assunzioni						
di cui cat A						
di cui cat B						

di cui cat C						
di cui cat D						

Personale	Numero	Importo stimato 2020	Numero	Importo stimato 2021	Numero	Importo stimato 2022
Personale a tempo determinato						
Personale a tempo indeterminato						
Totale del personale						
Spese del personale						
Spese corrente						
Incidenza Spese personale/spes e 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.

IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

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

Fonti di finanziamento del Programma Triennale del LLPP	2020	2021	2022	Totale
Contributi Ministero dell'Interno efficientamento energetico	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00
Oneri di urbanizzazione				0
Oneri per sanzioni urbanistiche				0
Canone aggiuntivo B.I.M.	47.400,00			47.400,00
Piano di vallata 2016/2020	15.500,00			15.500,00
Ex Fondo Investimenti Minori	169.600,00	15.000,00	15.000,00	199.600,00
Fondi propri – alienazioni di aree				
Contributo Pat – Budget 2018/2019	200.000,00	80.000,00	80.000,00	360.000,00