

DUP

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2017-2019

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

Sommario

PREMESSA	4
SEZIONE STRATEGICA.....	6
ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE	6
Scenario economico nazionale	6
Valutazione della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di SPL (servizi pubblici locali).....	6
Analisi del territorio e delle strutture	6
Analisi demografica.....	7
Parametri economici.....	7
LINEE DEL PROGRAMMA DEL MANDATO 2015/2020.....	11
ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI INTERNE.....	13
ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI	13
INDIRIZZI GENERALI SUL RUOLO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ PARTECIPATE.....	22
LE ENTRATE	23
Le entrate da servizi.....	25
Il finanziamento di investimenti con indebitamento.....	26
I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale	27
La spesa per missioni:.....	28
Lavori pubblici in corso di realizzazione	32
I nuovi lavori pubblici previsti	32
Gli equilibri di bilancio di cassa.....	33
RISORSE UMANE	35
GLI OBIETTIVI STRATEGICI	38
SEZIONE OPERATIVA.....	39
Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici.....	39
Analisi e valutazione dei mezzi finanziari.....	41
Entrate tributarie	43
Entrate in c/capitale.....	45
Entrate da riduzione di attività finanziarie	46
Entrate da accensione di prestiti.....	46
Entrate da anticipazione di cassa	47
Programmi ed obiettivi operativi	48

ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI	51
Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione.....	51
Missione 02 – Giustizia.....	54
Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	56
Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio	58
Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	60
Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero.....	62
Missione 07 – Turismo	64
Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	66
Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente.....	68
Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità.....	70
Missione 11 – Soccorso civile.....	72
Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia.....	74
Missione 13 – Tutela della salute	76
Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	78
Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale.....	80
Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	82
Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	84
Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	86
Missione 19 – Relazioni internazionali	88
Missione 20 – Fondi e accantonamenti.....	90
Missione 50 – Debito pubblico	92
Missione 60 – Anticipazioni finanziarie	94
Missione 99 – Servizi per conto terzi	96
LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI	98
IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI	99
IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI	100

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 perseguitamento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

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

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

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

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

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

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

Il nuovo sistema dei documenti di bilancio risulta così strutturato:

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

- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

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

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

La **Sezione Operativa (SeO)** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione; prende in riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale, inoltre supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio. Nell'Allegato n. 4/1 al D.Lgs 118/2011, punto 8, *Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio*, si dispone che entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP). Se alla data del 31 luglio risulta insediata una nuova amministrazione, e i termini fissati dallo Statuto comportano la presentazione delle linee programmatiche di mandato oltre il termine previsto per la presentazione del DUP, il DUP e le linee programmatiche di mandato sono presentate al Consiglio contestualmente, in ogni caso non successivamente al bilancio di previsione riguardante gli esercizi cui il DUP si riferisce.

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

SEZIONE STRATEGICA

ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE

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

Scenario economico nazionale

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

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

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

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

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)	12
Statali (km)		Risorse idriche	
Provinciali (km)	2	laghi (n°)	2
Comunali (km)	20	fiumi e torrenti (n°)	2
Vicinali (km)	2		
Autostrade (km)			

Analisi demografica

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

Analisi demografica (A)	
Popolazione legale all'ultimo censimento (2011)	438
Popolazione residente al 31/12/2015	431
Totale Popolazione	431
di cui:	
maschi	202
femmine	229
nuclei familiari	208
comunità/convivenze	0
Popolazione al 31/12/2015	431
Totale Popolazione	431
di cui:	
In età prescolare (0/6 anni)	25
In età scuola obbligo (7/14 anni)	23
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	54
In età adulta (30/65 anni)	223
In età senile (oltre 65 anni)	106

Trend storico della popolazione	2011	2012	2013	2014	2015
In età prescolare (0/6 anni)	25	28	25	22	25
In età scuola obbligo (7/14 anni)	26	25	23	31	23
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	54	55	55	45	54
In età adulta (30/65 anni)	220	217	215	221	223
In età senile (oltre 65 anni)	113	114	113	108	106

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 e alle spese.

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2017	2018	2019
1 Rigidita' strutturale di bilancio				
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di competenza (Macroaggregati 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + 1.7 'Interessi passivi' + Titolo 4 'Rimborso prestiti' + 'IRAP' [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	0,43	0,44	0,44
2 Entrate correnti				
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	0,00	0,00	0,00
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	0,00	0,00	0,00
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	0,00	0,00	0,00
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	0,00	0,00	0,00
3 Spesa di personale				
3.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP (pdc 1.02.01.01) - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	0,41	0,42	0,42
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro.	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 'indennita' e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato' + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 'straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 'IRAP' - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	0,11	0,10	0,09
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale') / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + pdc U.1.02.01.01 'IRAP' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,07	0,07	0,07
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP (pdc 1.02.01.01) - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	590,77	547,05	545,33
4 Esterrializzazione dei servizi				
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 'Contratti di servizio pubblico' + pdc U.1.04.03.01.000 'Trasferimenti correnti a imprese controllate' + pdc U.1.04.03.02.000 'Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate') al netto del relativo FPV di spesa / (Totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV)	0,04	0,04	0,04
5 Interessi passivi				
5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ('Entrate correnti')	0,00	0,00	0,00
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 'Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria' / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'	1,00	1,00	1,00
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 'Interessi di mora' / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'	0,00	0,00	0,00
6 Investimenti				
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	0,37	0,11	0,12
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	814,40	150,17	155,40
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti' al netto del relativo FPV / popolazione residente (al	9,17	11,47	11,47

6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' e 2.3 'Contributi agli investimenti' al netto dei relativi FPV/ popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	823,57	161,64	166,87
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	0,00	0,00	0,00
6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	0,00	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 'Accensione di prestiti' - Categoria 6.02.02 'Anticipazioni' - Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escissione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	0,00	0,00	0,00
7 Debiti non finanziari				
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') / Stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni')	1,00	0,00	0,00
7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	1,00	0,00	0,00
8 Debiti finanziari				
8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	Totale competenza Titolo 4 / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente	0,00	0,00	0,00
8.2 Sostenibilita' debiti finanziari	Stanziamento di competenza [1.7 'Interessi passivi' - 'Interessi di mora' (U.1.07.06.02.000) - 'Interessi per anticipazioni prestiti' (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06 'Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche' + 'Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche' (E.4.03.01.00.000) + 'Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione' (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti di competenza titoli 1, 2 e 3	0,01	0,00	0,00
8.3 Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito da finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00
10.2 Sostenibilita' patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto	0,00	0,00	0,00
10.3 Sostenibilita' disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00	0,00	0,00
11 Fondo pluriennale vincolato				
11.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	1,00	0,00	0,00
12 Partite di giro e conto terzi				
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza per i primi tre titoli di entrata (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,57	0,63	0,64
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo 1 della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,55	0,61	0,61

Parametri di deficitarietà	2015	
	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie	
	SI	NO
Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato abile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento):	x	
Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di riferimento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di arieta';		x
Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, rapportato agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III;		x
Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;		x
Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle posizioni di cui all'articolo 159 del tuel;		x
Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 10 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni da 29.999 abitanti; tale valore e' calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro;	x	
Percentuale è del 48,75%, ma la spesa per il personale comprende € 64.524,30 di TFR. La percentuale scende al 39,9% se si decurta la spesa del personale per importo riferito al TFR.		
Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 25 della L.P 3/2006;		x
Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari;		x
Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;		x
10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art 20 del D.P.G.R. 28 maggio 1999, n. 4/L con misure di alienazione di beni immobili e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente.		x

**Linee del programma di mandato 2015-2020
PROGRAMMA AMMINISTRATIVO PER IL GOVERNO 2015 – 2020**

DEL COMUNE DI BIENO (TN)

Occuparsi delle importanti questioni sociali ponendo al centro la persona, la coesione del paese e lo sviluppo in termini di crescita:

- Ripristinare, per finalità occupazionali, gli interventi e i "lavori socialmente utili" (Azione 19);
- Persistere nelle iniziative di sostegno alle giovani coppie e alle famiglie che intenderanno fissare la loro stabile dimora e residenza sul territorio comunale (Progetto Famiglia);
- Mantenere l'impegno costante verso i giovani (Spazio Giovani e varie iniziative a loro connesse), futuro della Comunità;
- Sostenere e salvaguardare i servizi essenziali per il paese quali la Scuola dell'Infanzia, i presidi sanitari, l'ufficio postale e i servizi pubblici in generale;
- Rafforzare l'identità e lo spirito di "comunità" attraverso l'associazionismo e la condivisione dei principali progetti atti a migliorare il Paese, incrementando gli incontri pubblici con la popolazione;
- Stimolare e favorire la rinascita di tutte quelle importanti Associazioni che in questi ultimi anni, per svariati motivi, si sono sciolte.

Perseguire le opportunità di sviluppo già avviate ed introdotte nei relativi canali di finanziamento:

- Abbattimento delle barriere architettoniche nell'attuale edificio Municipale per renderlo accessibile anche alle persone con ridotta mobilità;
- Realizzazione di nuove centraline idroelettriche in contitolarità con altri Comuni;
- Ristrutturazione della Piazza Maggiore del paese e la realizzazione di nuovi e attigui parcheggi;
- Rifacimento del marciapiede interno al paese, lungo la S.P. 78 del Tesino.

Valorizzare il patrimonio e le ricchezze del paese, studiandone le migliori opportunità di utilizzo:

- Recupero e riutilizzo dell'ex edificio delle Scuole Elementari;
- Sistemazione della viabilità interna e relativo arredo urbano;
- Sistemazione delle strade interpoderali in particolare il collegamento con la località "Zunaghe";
- Vendita dell'ex ristorante "Bar ai Larici" e conseguente utilizzo del ricavato per finalità sociali.

Migliorare l'offerta turistica, l'immagine e la vivibilità del paese, sostenendo il patrimonio socio-culturale attraverso varie iniziative:

- Realizzazione di un marciapiede di collegamento Bieno / Ponte Lusumina;
- Realizzazione di una nuova struttura polifunzionale per le manifestazioni al coperto;
- Ampliamento e sistemazione di sentieri e passeggiate con creazione di percorsi guidati attraverso idonea segnaletica e depliant illustrativi;
- Proseguire nell'impegno profuso in iniziative e manifestazioni culturali per paesani e ospiti;
- Collaborare sistematicamente con le Associazioni del paese, e coordinare le iniziative comuni;
- Incrementare i sistemi di controllo inerenti al sistema di raccolta differenziata dei rifiuti, al fine di migliorarne il servizio e renderlo più conveniente.

Un simbolo che raffigura molteplici significati: il desiderio di far confluire personalità anche diverse, nel desiderio di rimanere uniti e nel comune intento di prodigarsi per la nostra comunità. Esso s'identifica

nella parola **"Bieno"** perché, ancora una volta, sarà la ricerca del bene del Nostro Paese la principale fonte di guida e di ispirazione per il nostro gruppo.

Le nostre convinzioni di fondo:

- L'impegno a porre l'Amministrazione comunale al servizio del cittadino;
- Il dovere di stimolare e sostenere le iniziative che i paesani sapranno esprimere, ricercando costantemente il contributo e l'aiuto di tutti affinché la nostra comunità possa riconoscersi in un clima di unione e condivisione d'intenti;
- La necessità di sviluppare la vocazione turistica e l'attrattività legata all'ambiente;
- L'irrinunciabilità ad operare con trasparenza, impegno e coerenza con i propri ideali ed obiettivi prefissati;
- Rafforzare l'identità culturale, la coesione sociale, la politica della democrazia e del rispetto, sostenere la capacità di prendersi cura del territorio, favorire tutte le potenzialità per fare dello sviluppo locale un fattore essenziale di crescita.
- L'importanza di ricercare positivi rapporti con le Comunità vicine, sempre e comunque caratterizzati dal rispetto delle reciproche autonomie;
- Per ciò che concerne qualsiasi questione legata a ipotesi di fusioni / accorpamenti con altri Comuni, intendiamo agire con la massima attenzione e comunque fermi nell'intenzione di coinvolgere e lasciare esprimere sempre la popolazione.

Queste convinzioni di fondo, perché si realizzino devono essere tradotte in obiettivi ed azioni che il nostro gruppo potrà perseguire se Tu elettore porrai in noi la Tua fiducia.

ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI INTERNE

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

Strumenti di pianificazione	Numero	Data
PIANO REGOLATORE GENERALE COMUNALE	1	25/06/2009 (DEL. G.P. 1564/2009)

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.

Numero particella	Denominatore	Numero posti	Superficie totale linda (mq)	Denominazione del bene
.388	1	Edificiale	35,00	AREA EDIFICIALE
.440	0	Edificiale	33,00	RUDERE
.164	0	Edificiale	185,00	ABITAZIONE
.93	3	Edificiale	11,00	AREA EDIFICIALE (CORTILE)
.93	5	Edificiale	36,00	AREA EDIFICIALE (CORTILE)
.295	0	Edificiale	0,00	EDIFICIO (3 APPARTAMENTI)
.169	1	Edificiale	110,00	MUNICIPIO
.98	1	Edificiale	0,00	CENTRO MULTISERVIZI
.407	0	Edificiale	245,00	EX CASEIFICIO
.678	0	Edificiale	103,00	EDIFICIO SEDE A.N.A.
.90	0	Edificiale	165,00	EX CANONICA
.404	0	Edificiale	0,00	SCUOLA ELEMENTARE
.441	0	Edificiale	55,00	CORTILE
.474	0	Edificiale	795,00	SCUOLA D'INFANZIA
.648	0	Edificiale	703,00	MAGAZZINO COMUNALE
.672	0	Edificiale	888,00	EDIFICIO
.376	1	Edificiale	263,00	CASARA
.376	2	Edificiale	78,00	CASARA
.377	1	Edificiale	40,00	RUDERE

.377	3	Edificiale	198,00	CASARA
.377	4	Edificiale	230,00	STALLONE
.377	5	Edificiale	266,00	CASARA
.385	0	Edificiale	87,00	RUDERE
.386	0	Edificiale	54,00	RUDERE
.389	0	Edificiale	65,00	RUDERE
.595	0	Edificiale	27,00	BAITA CACCIATORI
.596	0	Edificiale	172,00	STALLONE
.597	0	Edificiale	43,00	EDIFICIO
.603	0	Edificiale	157,00	STALLONE
.604	0	Edificiale	173,00	STALLONE
.673	0	Edificiale	277,00	EDIFICIO
.674	0	Edificiale	1088,00	EDIFICIO
.675	0	Edificiale	620,00	EDIFICIO
.676	0	Edificiale	564,00	EDIFICIO
.677	0	Edificiale	351,00	EDIFICIO
.687	0	Edificiale	1004,00	MAGAZZINO VV.FF.
.624	0	Edificiale	1304,00	DEPURATORE
9	4	Fondiario	16,00	ARATIVO
2140	1	Fondiario	3446,00	PRATO
872	2	Fondiario	2852,00	PRATO
10	3	Fondiario	12,00	ARATIVO
2140	3	Fondiario	6437,00	BOSCO
1014	1	Fondiario	653,00	VIGNA
1019	0	Fondiario	2824,00	PRATO
1020	1	Fondiario	1146,00	VIGNA
1768	2	Fondiario	200,00	PRATO
1768	8	Fondiario	154,00	PRATO
1768	10	Fondiario	36,00	PRATO
1478	3	Fondiario	7,00	PRATO
1968	5	Fondiario	563,00	PRATO
841	3	Fondiario	899,00	PRATO
1648	1	Fondiario	145,00	ARATIVO
500	3	Fondiario	410,00	ARATIVO
1648	9	Fondiario	140,00	ARATIVO
1896	5	Fondiario	60,00	PRATO
2147	0	Fondiario	417,00	ESENTE IMPOSTA
1896	6	Fondiario	40,00	PRATO
2148	0	Fondiario	1065,00	ESENTE IMPOSTA
25	0	Fondiario	195,00	ARATIVO
2149	0	Fondiario	327,00	ESENTE IMPOSTA
2150	1	Fondiario	880,00	ESENTE IMPOSTA
45	0	Fondiario	40,00	ARATIVO
2150	2	Fondiario	1400,00	ESENTE IMPOSTA
86	3	Fondiario	280,00	PRATO
2151	2	Fondiario	860,00	ESENTE IMPOSTA
86	4	Fondiario	634,00	PRATO

444	1	Fondiario	61613,00	BOSC O
2152	0	Fondiario	435,00	ESENTE IMPOSTA
445	0	Fondiario	12171,00	BOSC O
2153	0	Fondiario	1901,00	ESENTE IMPOSTA
499	1	Fondiario	208,00	PRATO
2154	0	Fondiario	875,00	ESENTE IMPOSTA
1460	0	Fondiario	1189,00	ARATIVO
2155	1	Fondiario	1560,00	ESENTE IMPOSTA
1468	1	Fondiario	1590,00	PRATO
2155	2	Fondiario	115,00	ESENTE IMPOSTA
1597	0	Fondiario	1552,00	PRATO
1648	2	Fondiario	535,00	ARATIVO
2156	1	Fondiario	1101,00	ESENTE IMPOSTA
1652	3	Fondiario	550,00	PRATO
2156	3	Fondiario	207,00	ESENTE IMPOSTA
1736	2	Fondiario	255,00	PRATO
2156	5	Fondiario	263,00	ESENTE IMPOSTA
1736	4	Fondiario	105,00	PRATO
2157	1	Fondiario	911,00	ESENTE IMPOSTA
1956	2	Fondiario	16,00	PRATO
2157	3	Fondiario	549,00	ESENTE IMPOSTA
1976	2	Fondiario	26,00	PRATO
2158	0	Fondiario	2039,00	ESENTE IMPOSTA
2118	0	Fondiario	5492,00	PRATO
2159	0	Fondiario	330,00	ESENTE IMPOSTA
2119	0	Fondiario	1025,00	PRATO
2160	0	Fondiario	252,00	ESENTE IMPOSTA
2120	1	Fondiario	3118,00	IMPRODUTTIVO
2120	2	Fondiario	3414,00	PRATO
2121	0	Fondiario	1410,00	PRATO
2165	0	Fondiario	133,00	ESENTE IMPOSTA
2122	1	Fondiario	1349,00	PRATO
2122	3	Fondiario	6251,00	PRATO
2167	0	Fondiario	446,00	ESENTE IMPOSTA
2123	0	Fondiario	8902,00	PRATO
2168	0	Fondiario	126,00	ESENTE IMPOSTA
2124	0	Fondiario	3503,00	PRATO
2125	0	Fondiario	58,00	PRATO
2170	0	Fondiario	252,00	ESENTE IMPOSTA
2127	0	Fondiario	3356,00	PRATO
2171	0	Fondiario	1029,00	ESENTE IMPOSTA
2128	0	Fondiario	6988,00	PRATO
2172	0	Fondiario	147,00	ESENTE IMPOSTA
2129	1	Fondiario	3161,00	PRATO
2173	1	Fondiario	623,00	ESENTE IMPOSTA
2129	2	Fondiario	1201,00	PRATO
2175	0	Fondiario	450,00	ESENTE IMPOSTA

2129	3	Fondiario	1248,00	PRATO
2176	0	Fondiario	221,00	ESENTE IMPOSTA
2129	4	Fondiario	745,00	PRATO
2177	0	Fondiario	47,00	ESENTE IMPOSTA
2129	5	Fondiario	3190,00	PRATO
2178	0	Fondiario	752,00	ESENTE IMPOSTA
2129	6	Fondiario	6222,00	PRATO
2179	0	Fondiario	1100,00	ESENTE IMPOSTA
2130	0	Fondiario	4917,00	PASCOLO
2181	0	Fondiario	169,00	ESENTE IMPOSTA
2132	1	Fondiario	4917,00	PRATO
2182	0	Fondiario	270,00	ESENTE IMPOSTA
2132	2	Fondiario	4917,00	PRATO
2183	0	Fondiario	94,00	ESENTE IMPOSTA
2132	3	Fondiario	4262,00	PRATO
2185	0	Fondiario	2820,00	ESENTE IMPOSTA
2133	1	Fondiario	881,00	PRATO
2187	0	Fondiario	1543,00	ESENTE IMPOSTA
2133	2	Fondiario	885,00	PRATO
2191	0	Fondiario	210,00	ESENTE IMPOSTA
2133	3	Fondiario	885,00	PRATO
2193	0	Fondiario	180,00	ESENTE IMPOSTA
2134	0	Fondiario	9003,00	PASCOLO
2194	0	Fondiario	165,00	ESENTE IMPOSTA
2135	0	Fondiario	12031,00	PASCOLO
2195	2	Fondiario	3655,00	ESENTE IMPOSTA
2141	0	Fondiario	12272,00	PRATO
2195	3	Fondiario	895,00	ESENTE IMPOSTA
2142	0	Fondiario	31474,00	PASCOLO
2195	4	Fondiario	110,00	ESENTE IMPOSTA
155	0	Fondiario	1435,00	PRATO
2196	0	Fondiario	80,00	ESENTE IMPOSTA
158	0	Fondiario	119,00	ARATIVO
2197	1	Fondiario	60,00	ESENTE IMPOSTA
159	0	Fondiario	180,00	PRATO
2197	2	Fondiario	75,00	ESENTE IMPOSTA
160	1	Fondiario	133,00	PRATO
2198	0	Fondiario	515,00	ESENTE IMPOSTA
160	2	Fondiario	396,00	PRATO
2201	0	Fondiario	830,00	ESENTE IMPOSTA
160	3	Fondiario	522,00	PRATO
2202	0	Fondiario	4246,00	ESENTE IMPOSTA
161	1	Fondiario	138,00	PRATO
2203	0	Fondiario	561,00	ESENTE IMPOSTA
162	1	Fondiario	284,00	PRATO
2204	0	Fondiario	514,00	ESENTE IMPOSTA
162	2	Fondiario	457,00	PRATO

2206	0	Fondiario	504,00	ESENTE IMPOSTA
162	3	Fondiario	345,00	PRATO
2207	0	Fondiario	132,00	ESENTE IMPOSTA
163	1	Fondiario	572,00	ARATIVO
163	2	Fondiario	539,00	PRATO
164	0	Fondiario	885,00	ARATIVO
2209	1	Fondiario	330,00	ESENTE IMPOSTA
165	0	Fondiario	1288,00	ARATIVO
2210	1	Fondiario	85,00	ESENTE IMPOSTA
167	0	Fondiario	1226,00	PRATO
2212	2	Fondiario	1146,00	ESENTE IMPOSTA
170	2	Fondiario	58,00	ARATIVO
2213	0	Fondiario	468,00	ESENTE IMPOSTA
171	0	Fondiario	791,00	PRATO
2228	0	Fondiario	967,00	ESENTE IMPOSTA
173	0	Fondiario	1198,00	PRATO
174	0	Fondiario	1255,00	PRATO
177	0	Fondiario	446,00	PRATO
178	0	Fondiario	525,00	BOSCO
.126	0	Edificiale	10,00	AREA EDIFICIALE
179	1	Fondiario	730,00	PRATO
36	0	Fondiario	15,00	IMPRODUTTIVO
179	2	Fondiario	532,00	PRATO
1268	1	Fondiario	261,00	ARATIVO
181	1	Fondiario	76,00	PRATO
1695	1	Fondiario	34,00	PRATO
181	2	Fondiario	439,00	PRATO
182	0	Fondiario	413,00	PRATO
183	1	Fondiario	324,00	BOSCO
183	2	Fondiario	14,00	BOSCO
186	0	Fondiario	554,00	BOSCO
187	0	Fondiario	701,00	PRATO
188	0	Fondiario	230,00	ARATIVO
189	0	Fondiario	572,00	PRATO
190	0	Fondiario	2154,00	PRATO
191	0	Fondiario	1234,00	BOSCO
211	0	Fondiario	388,00	BOSCO
.490	2	Edificiale	13,00	AREA EDIFICIALE
213	0	Fondiario	281,00	ALPE
214	0	Fondiario	281,00	BOSCO
215	0	Fondiario	543,00	PRATO
216	0	Fondiario	471,00	BOSCO
234	1	Fondiario	33,00	BOSCO
234	2	Fondiario	22,00	BOSCO
234	4	Fondiario	126,00	BOSCO
234	6	Fondiario	105,00	BOSCO
235	1	Fondiario	404,00	PRATO

235	2	Fondiario	452,00	PRATO
236	0	Fondiario	644,00	PRATO
237	1	Fondiario	56,00	BOSCO
142	0	Fondiario	100,00	IMPRODUTTIVO
237	3	Fondiario	310,00	BOSCO
314	0	Fondiario	46156,00	BOSCO
238	0	Fondiario	342,00	PRATO
315	0	Fondiario	30302,00	BOSCO
239	0	Fondiario	1489,00	PRATO
495	0	Fondiario	156,00	PRATO
240	0	Fondiario	417,00	PRATO
500	4	Fondiario	65,00	PRATO
244	0	Fondiario	683,00	PRATO
553	0	Fondiario	543,00	PASCOLO
245	2	Fondiario	372,00	BOSCO
636	0	Fondiario	615,00	IMPRODUTTIVO
246	1	Fondiario	328,00	BOSCO
637	0	Fondiario	259,00	PASCOLO
246	3	Fondiario	283,00	BOSCO
639	5	Fondiario	1622,00	IMPRODUTTIVO
247	0	Fondiario	90,00	BOSCO
666	0	Fondiario	47,00	IMPRODUTTIVO
248	1	Fondiario	155,00	BOSCO
905	1	Fondiario	300,00	PASCOLO
248	3	Fondiario	5,00	BOSCO
909	0	Fondiario	3005,00	PASCOLO
249	0	Fondiario	133,00	PASCOLO
934	0	Fondiario	30,00	PASCOLO
250	0	Fondiario	259,00	PASCOLO
944	0	Fondiario	135,00	PASCOLO
251	0	Fondiario	101,00	PASCOLO
1468	2	Fondiario	2167,00	PRATO
252	1	Fondiario	72,00	IMPRODUTTIVO
1479	1	Fondiario	787,00	PRATO
252	3	Fondiario	134,00	IMPRODUTTIVO
1522	1	Fondiario	138573,00	P.F. 1522/1
276	0	Fondiario	342,00	BOSCO
277	1	Fondiario	10,00	BOSCO
277	3	Fondiario	1046,00	BOSCO
1522	2	Fondiario	2313,00	BOSCO
278	0	Fondiario	1284,00	PRATO
1531	0	Fondiario	198,00	PASCOLO
1599	0	Fondiario	352,00	PASCOLO
1603	0	Fondiario	8992,00	IMPRODUTTIVO
1458	12	Fondiario	35,00	BOSCO
1634	1	Fondiario	31475,00	BOSCO
1650	1	Fondiario	175,00	IMPRODUTTIVO

1653	2	Fondiario	660,00	IMPRODUTTIVO
1779	0	Fondiario	2593,00	PASCOLO
1780	0	Fondiario	1068,00	PASCOLO
1792	0	Fondiario	1903,00	PASCOLO
1841	1	Fondiario	4820,00	IMPRODUTTIVO
1863	0	Fondiario	119,00	PRATO
1864	0	Fondiario	155,00	PASCOLO
1928	3	Fondiario	64,00	PRATO
1928	4	Fondiario	62,00	PRATO
1929	1	Fondiario	948,00	PRATO
1954	2	Fondiario	30,00	PRATO
2103	1	Fondiario	18900,00	PASCOLO
2103	2	Fondiario	1430,00	PASCOLO
2104	0	Fondiario	6400,00	P.F. 2104
2105	1	Fondiario	15576,00	BOSCO
2105	2	Fondiario	5380,00	IMPRODUTTIVO
2106	1	Fondiario	8004,00	IMPRODUTTIVO
2106	2	Fondiario	530,00	IMPRODUTTIVO
2117	0	Fondiario	155868,00	BOSCO
2122	2	Fondiario	1482,00	PRATO
2126	0	Fondiario	2546,00	BOSCO
2144	1	Fondiario	2259446,00	P.F. 2144/1
2144	3	Fondiario	252,00	BOSCO
2145	0	Fondiario	400980,00	BOSCO
2146	1	Fondiario	3629,00	ALPE
2146	2	Fondiario	5529400,00	ALPE
.81	0	Edificiale	215,00	PARCHEGGIO
499	3	Fondiario	459,00	ESENTE IMPOSTA
502	4	Fondiario	215,00	ESENTE IMPOSTA
505	2	Fondiario	7,00	ESENTE IMPOSTA
527	5	Fondiario	1,00	ESENTE IMPOSTA
529	3	Fondiario	13,00	ESENTE IMPOSTA
532	3	Fondiario	3,00	ESENTE IMPOSTA
1076	2	Fondiario	139,00	ARATIVO
1077	0	Fondiario	273,00	PRATO
1078	6	Fondiario	467,00	ARATIVO
1078	7	Fondiario	92,00	ARATIVO
1129	2	Fondiario	33,00	ARATIVO
1130	2	Fondiario	558,00	PRATO
1131	2	Fondiario	27,00	BOSCO
1132	2	Fondiario	31,00	ARATIVO
1133	2	Fondiario	241,00	PRATO
1134	2	Fondiario	57,00	PRATO
1136	2	Fondiario	100,00	PRATO
1149	2	Fondiario	262,00	ARATIVO
1150	2	Fondiario	242,00	ARATIVO
1152	4	Fondiario	59,00	ARATIVO

1152	5	Fondiario	32,00	ARATIVO
1153	3	Fondiario	51,00	IMPRODUTTIVO
1153	4	Fondiario	56,00	IMPRODUTTIVO
1155	2	Fondiario	6,00	PRATO
1156	2	Fondiario	26,00	ARATIVO
1204	2	Fondiario	49,00	BOSCO
1205	2	Fondiario	239,00	ARATIVO
1206	2	Fondiario	117,00	PRATO
1207	2	Fondiario	22,00	ARATIVO
1209	3	Fondiario	70,00	ARATIVO
1217	2	Fondiario	188,00	PRATO
1219	2	Fondiario	340,00	PRATO
1220	2	Fondiario	78,00	ARATIVO
1221	2	Fondiario	88,00	PRATO
1223	0	Fondiario	530,00	ARATIVO
1225	0	Fondiario	780,00	ARATIVO
1226	1	Fondiario	235,00	ARATIVO
1226	2	Fondiario	171,00	ARATIVO
1227	2	Fondiario	271,00	PRATO
1228	1	Fondiario	194,00	VIGNA
1228	2	Fondiario	173,00	VIGNA
1229	2	Fondiario	289,00	ARATIVO
1231	2	Fondiario	376,00	ARATIVO
1232	2	Fondiario	13,00	PRATO
1241	3	Fondiario	268,00	ARATIVO
1242	2	Fondiario	612,00	ARATIVO
1243	2	Fondiario	24,00	PASCOLO
1295	2	Fondiario	361,00	ARATIVO
1298	2	Fondiario	274,00	ARATIVO
1299	2	Fondiario	254,00	ARATIVO
1305	2	Fondiario	540,00	ARATIVO
1309	2	Fondiario	293,00	ARATIVO
1328	5	Fondiario	757,00	PRATO
1328	6	Fondiario	690,00	PRATO
1330	2	Fondiario	174,00	ARATIVO
42	1	Fondiario	105,00	ARATIVO

Strutture scolastiche	Numero	Numero posti
SCUOLA MATERNA	1	26
Impianti a rete		
ACQUEDOTTO	RETE IDRICA	8
FOGNATURA	RETE NERA	6,9
FOGNATURA	RETE BIANCA	5,8
ILLUMINAZIONE	RETE II.PP.	6,6

Arene pubbliche	Numero	Kmq
PARCHEGGI	5	0,3
VERDE PUBBLICO	6	4,3

Attrezzature	Numero

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	2015	2016	2017	2018	2019

Con riferimento alle funzioni esercitate su delega:

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 SOC. COOP	Società	0,42	12.239
FUNIVIE LAGORAI SPA	Società	0,00129	14.239.154
DOLOMITI ENERGIA SPA	Società	0,00049	411.496.169
PRIMIERO ENERGIA SPA	Società	0,066	9.938.990
AZIENDA PER IL TURISMO VALSUGANA SOC. COOP.	Società	1,96	53.000
TRENTINO RISCOSSIONI SPA	Società	0,0045	1.000.000
INFORMATICA TRENTEINA SPA	Società	0,0040	3.500.000

Organismi partecipati	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015
CONSORZIO DEI COMUNI TRENTINI SOC. COOP	21.184	20.842	178.915
FUNIVIE LAGORAI SPA	-779.077	-937.219	-754.141
DOLOMITI ENERGIA SPA	60.845.854	69.917.158	35.017.098
PRIMIERO ENERGIA SPA	4.778.924	5.688.164	1.287.201
AZIENDA PER IL TURISMO VALSUGANA SOC. COOP.	393	3.026	4.882
TRENTINO RISCOSSIONI SPA	213.930	230.668	275.094
INFORMATICA TRENTEINA SPA	705.703	1.156.857	122.860

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

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

	2013	2014	2015
Risultato di Amministrazione	423.510,30	182.398,18	123.715,43
Di cui fondo di cassa 31/12	231.769,04	153.499,55	213.907,94
Utilizzo anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00

LE ENTRATE

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Avanzo applicato	193.531,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	214.346,86	26.093,24	20.248,28	19.972,28
Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	216.030,00	206.160,00	204.080,00	204.080,00	204.080,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	331.216,24	237.804,30	235.631,69	189.738,50	187.456,50
Totale Titolo 3: Entrate Extratributarie	155.735,00	198.241,08	165.449,50	149.729,50	149.729,50
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	161.497,52	135.391,81	364.823,87	76.473,65	78.755,65
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	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	412.000,00	375.000,00	345.000,00	345.000,00	345.000,00
Totale	1.670.010,48	1.566.944,05	1.541.078,30	1.185.269,93	1.184.993,93

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

Le entrate tributarie

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

Entrate tributarie	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 101:Imposte, tasse e proventi assimilati	216.030,00	206.160,00	204.080,00	204.080,00	204.080,00
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Compartecipazione di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o dalla Provincia Autonoma (solo per Enti Locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 1	216.030,00	206.160,00	204.080,00	204.080,00	204.080,00

Le entrate da servizi

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

Entrate da servizi	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	133.850,00	159.036,08	137.179,50	134.629,50	134.629,50
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	4.100,00	1.125,00	500,00	500,00	500,00
Tipologia 300: Interessi attivi	5.000,00	1.125,00	2.000,00	1.800,00	1.800,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	2.820,00	2.800,00	1.300,00	1.280,00	1.280,00
Tipologia 500: Rimborsi ed altre entrate correnti	9.965,00	32.780,00	24.470,00	11.520,00	11.520,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	155.735,00	198.241,08	165.449,50	149.729,50	149.729,50

La gestione del patrimonio

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

Attivo	2015	Passivo	2015
Immobilizzazioni immateriali	1.621,20	Patrimonio netto	0,00
Immobilizzazioni materiali	9.216.035,69	Conferimenti	0,00
Immobilizzazioni finanziarie	9.993,08	Debiti	0,00
Rimanenze	0,00	Ratei e risconti passivi	0,00
Crediti	0,00		
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00		
Disponibilità liquide	0,00		
Ratei e risconti attivi	0,00		
Totale	9.227.649,97	Totale	0,00

Il finanziamento di investimenti con indebitamento

Si prendono in esame i dati relativi agli esercizio 2015 – 2019 per il Titolo 6 Accensione prestiti e il Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere; tali informazioni risultano interessanti nel caso in cui l'ente preveda di fare ricorso all'indebitamento presso istituti di credito:

	2015	2016	2017	2018	2019
Titolo 6: accensione prestiti					
Tipologia 100: emissione titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere					
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Totale investimenti con indebitamento	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00

I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	146.273,52	119.617,81	344.049,87	60.699,65	62.981,65
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	14.224,00	14.774,00	19.774,00	14.774,00	14.774,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale titolo 4: Entrate in conto capitale	161.497,52	135.391,81	364.823,87	76.473,65	78.755,65

LA SPESA

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Totale Titolo 1: Spese correnti	700.582,00	685.716,26	632.524,36	569.796,28	567.238,28
Totale Titolo 2: Spese in conto capitale	192.783,48	301.751,79	359.077,94	70.473,65	72.755,65
Totale Titolo 3: Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4: Rimborso presiti	4.476,00	4.476,00	4.476,00	0,00	0,00
Totale Titolo 5: Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Totale Titolo 7: Spese per conto terzi e partite di giro	412.000,00	375.000,00	345.000,00	345.000,00	345.000,00
Totale Titoli	1.509.841,48	1.566.944,05	1.541.078,30	1.185.269,93	1.184.993,93

La spesa per missioni:

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Totale Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione	439.083,00	394.663,03	391.793,99	357.635,73	344.050,73
Totale Missione 02 – Giustizia	0,00	21,93	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	0,00	2.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo	103.680,00	86.324,51	88.269,60	84.549,23	83.479,23

studio					
Totale Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	20.585,00	39.940,00	15.250,00	12.300,00	12.350,00
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	2.530,00	2.050,00	1.950,00	1.850,00	1.850,00
Totale Missione 07 - Turismo	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Totale Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	23.314,37	35.000,00	0,00	0,00
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	99.883,08	178.774,32	50.290,00	45.153,65	44.180,00
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	187.820,40	171.911,28	361.042,71	93.493,32	107.798,97
Totale Missione 11 – Soccorso civile	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	25.010,00	77.002,24	26.750,00	25.120,00	26.120,00
Totale Missione 13 – Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 – Relazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

con le altre autonomie territoriali e locali					
Totale Missione 19 – Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	9.250,00	7.442,37	12.732,00	7.168,00	7.165,00
Totale Missione 50 – Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	412.000,00	375.000,00	345.000,00	345.000,00	345.000,00
Totale	1.509.841,48	1.566.944,05	1.541.078,30	1.185.269,93	1.184.993,93

La spesa corrente

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Titolo 1					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	310.054,00	252.605,14	239.980,08	222.037,00	221.332,00
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	28.940,00	23.626,97	22.605,00	21.095,00	21.045,00
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	238.379,00	256.534,20	214.321,00	199.511,00	199.661,00
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	35.430,00	60.503,41	49.950,00	46.800,00	47.850,00
Macroaggregato 5 - Trasferimenti di tributi	200,00	300,00	200,00	200,00	200,00
Macroaggregato 7 - Interessi passivi	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Macroaggregato 8 - Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	37.000,00	36.000,00	49.675,00	32.500,00	30.500,00
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	50.479,00	55.946,54	55.593,28	47.453,28	46.450,28
Totale Titolo 1	700.582,00	685.716,26	632.524,36	569.796,28	567.238,28

La spesa in conto capitale

	2015	2016	2017	2018	2019
Titolo 2					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	166.773,48	290.347,17	355.077,94	65.473,65	67.755,65
Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale	19.760,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	0,00	1.304,62	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2	192.783,48	301.751,79	359.077,94	70.473,65	72.755,65

Lavori pubblici in corso di realizzazione

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

I nuovi lavori pubblici previsti

Principali lavori pubblici da realizzare 2017/2019	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Durata in anni
LAVORI RIQUALIFICAZIONE SPAZI ADIACENTI SEDE MUNICIPALE PER MESSA IN SICUREZZA VIA VALLIERO E REALIZZAZIONE PARCHEGGIO SULLE PP.FF. 38/1, 38/2 E P.ED. 173, 176 E 177 IN C.C. BIENO	CTR. PAT BUDGET 2011/2015	250.345,87	DUE

Gli equilibri di bilancio

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

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

Si tratterà quindi:

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

Equilibri parziali	2017	2018	2019
Titoli 1 2 3 Entrate- Titolo 1 Spesa	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 Entrate – Titolo 2 Spesa	0,00	0,00	0,00

Gli equilibri di bilancio di cassa

ENTRATE	CASSA 2016	COMPETENZA 2016	SPESE	CASSA 2016	COMPETENZA 2016
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	85.814,33	0,00			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazio ne	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	26.093,24			
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	209.334,95	26.093,24	Titolo 1 – Spese correnti	672.752,26	632.524,36
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 2 –	373.782,74		Titolo 2 – Spese in	520.950,07	359.077,94

Trasferimenti correnti			conto capitale		
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 3 – Entrate extratributarie	222.388,28	165.449,50	Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	502.339,58	364.823,87			
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00			
Totale entrate finali	0,00	0,00	Totale spese finali	0,00	0,00
Titolo 6 – Accensione prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 – Rimborso prestiti	4.476,00	4.476,00
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	200.000,00	200.000,00	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	200.000,00	200.000,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	456.662,89	345.000,00	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	475.684,54	345.000,00
Totale Titoli	0,00	0,00	Totale Titoli	0,00	0,00
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	0,00				
Totale complessivo Entrate	0,00	0,00	Totale complessivo Spese	0,00	0,00

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
C BASE	1	1	1	100
C EVOLUTO	1	1	1	100
C EVOLUTO	2	1	1	100
C EVOLUTO		1	0	0
B BASE	2	1	1	100
B EVOLUTO		1	0	0
B EVOLUTO	1	1	1	100

COERENZA E COMPATIBILITA' CON IL PATTO DI STABILITA' INTERNO

Il Patto di Stabilità Interno (PSI) nasce dall'esigenza di convergenza delle economie degli Stati membri della UE verso specifici parametri, comuni a tutti, e condivisi a livello europeo in seno al Patto di stabilità e crescita e specificamente nel trattato di Maastricht (Indebitamento netto della Pubblica Amministrazione/P.I.L. inferiore al 3% e rapporto Debito pubblico delle AA.PP./P.I.L. convergente verso il 60%).

L'indebitamento netto della Pubblica Amministrazione (P.A.) costituisce, quindi, il parametro principale da controllare, ai fini del rispetto dei criteri di convergenza e la causa di formazione dello stock di debito.

L'indebitamento netto è definito come il saldo fra entrate e spese finali, al netto delle operazioni finanziarie (riscossione e concessioni crediti, partecipazioni e conferimenti, anticipazioni), desunte dal conto economico della P.A., preparato dall'ISTAT.

Un obiettivo primario delle regole fiscali che costituiscono il Patto di stabilità interno è proprio il controllo dell'indebitamento netto degli enti territoriali (regioni e enti locali).

Il Patto di Stabilità e Crescita ha fissato dunque i confini in termini di programmazione, risultati e azioni di risanamento all'interno dei quali i Paesi membri possono muoversi autonomamente. Nel corso degli anni, ciascuno dei Paesi membri della UE ha implementato internamente il Patto di Stabilità e Crescita seguendo criteri e regole proprie, in accordo con la normativa interna inerente la gestione delle relazioni fiscali fra i vari livelli di governo.

Dal 1999 ad oggi l'Italia ha formulato il proprio Patto di stabilità interno esprimendo gli obiettivi programmatici per gli enti territoriali ed i corrispondenti risultati ogni anno in modi differenti, alternando principalmente diverse configurazioni di saldi finanziari a misure sulla spesa per poi tornare agli stessi saldi.

La definizione delle regole del patto di stabilità interno avviene durante la predisposizione ed approvazione della manovra di finanza pubblica; momento in cui si analizzano le previsioni sull'andamento della finanza pubblica e si decide l'entità delle misure correttive da porre in atto per l'anno successivo e la tipologia delle stesse.

Con la legge n. 243/2012 sono disciplinati il contenuto della legge di bilancio, le norme fondamentali e i criteri volti ad assicurare l'equilibrio tra le entrate e le spese dei bilanci pubblici e la sostenibilità del debito del complesso delle pubbliche amministrazioni, nonché degli altri aspetti trattati dalla legge costituzionale n. 1 del 2012 .

La legge 12 agosto 2016, n. 164, reca "Modifiche alla Legge n. 243/12, in materia di equilibrio dei bilanci delle Regioni e degli Enti Locali".

L'art. 9 della Legge n. 243 del 24 dicembre 2012 declina gli equilibri di bilancio per le Regioni e gli Enti locali in relazione al conseguimento, sia in fase di programmazione che di rendiconto, di un valore non negativo, in termini di competenza tra le entrate e le spese finali. Ai fini della specificazione del saldo, le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4, 5 dello schema di bilancio previsto dal D.lgs 118/2011 e le spese finali sono quelle ascrivibili al titolo 1, 2, 3 del medesimo schema.

Il comma 1- bis specifica che, per gli anni 2017–2019, con legge di bilancio, compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica e su base triennale, è prevista l'introduzione del fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa. A decorrere dall'esercizio 2020, tra le entrate e le spese finali è incluso il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa, finanziato dalle entrate finali.

In attesa dell'approvazione della legge di bilancio 2017, nel prospetto che segue si da evidenza del rispetto dei saldi di finanza pubblica determinati includendo tra le entrate e le spese finali il fondo pluriennale vincolato:

BILANCIO DI PREVISIONE
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA (*)

EQUILIBRIO ENTRATE FINALI - SPESE FINALI (ART. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016)		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (solo per l'esercizio 2016)	(+)	25839,17	20248,28	19972,28
B) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziarie da debito (solo per l'esercizio 2016)	(+)	254,07		
C) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	204080,00	204080,00	204080,00
D1) Titolo 2 - Trasferimenti correnti	(+)	235631,69	189738,50	187456,50
D2) Contributo di cui all'art. 1, comma 20, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per i comuni)	(-)	0,00		
D3) Contributo di cui all'art. 1, comma 683, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per le regioni)	(-)	0,00		
D) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica (D=D1-D2-D3)	(+)	235631,69	189738,50	187456,50
E) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	165449,50	149729,50	149729,50
F) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	364823,87	76473,65	78755,65
G) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
H) ENTRATE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (H=C+D+E+F+G)	(+)	969985,06	620021,65	620021,65
I1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	612276,08	549824,00	547266,00
I2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (solo per il 2016)	(+)	20248,28	19972,28	19972,28
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽¹⁾	(-)	2232,00	2168,00	2165,00
I4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
I5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I6) Spese correnti per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0,00		
I7) Spese correnti per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	(-)	0,00		
I) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2+I3+I4+I5+I6+I7)	(+)	630292,36	567628,28	565073,28
L1) Titolo 2 - Spese in c/capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	359077,94	70473,65	72755,65
L2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziarie da debito (solo per il 2016)	(+)	0,00		
L3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale ⁽¹⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
L4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
L5) Spese per edilizia scolastica di cui all'art. 1, comma 713, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0,00		
L6) Spese in c/capitale per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0,00		
L7) Spese in c/capitale per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	(-)	0,00		
L8) Spese per la realizzazione del Museo Nazionale della Shoah di cui all'art. 1, comma 750, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per Roma Capitale)	(-)	0,00		
L) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (L=L1+L2+L3+L4+L5+L6+L7+L8)	(+)	359077,94	70473,65	72755,65
M) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
N) SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (N=I+L+M)		989370,30	638101,93	637828,93
O) SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (O=A+B+H-N)		6708,00	2168,00	2165,00
Spazi finanziari ceduti o acquisiti ex art. 1, comma 728, Legge di stabilità 2016 (patto regionale) ⁽³⁾ Spazi finanziari ceduti o acquisiti ex art. 1, comma 728, Legge di stabilità 2016 (patto regionale orizzontale per gli enti locali) ⁽⁴⁾	(-)/(+)	0,00	0,00	0,00
Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 141 dell'articolo 1 della legge n. 220/2010 anno 2014 (solo per gli enti locali) Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 400 e segg. variazionale i vedi legge n. 150/2014 anno 2013 (solo per gli enti locali) ⁽⁵⁾	(-)/(+)	0,00	0,00	0,00
Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 141 dell'articolo 1 della legge n. 150/2014 anno 2013 (solo per gli enti locali) Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 400 e segg. variazionale i vedi legge n. 150/2014 anno 2013 (solo per gli enti locali) ⁽⁵⁾	(-)/(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (compresi gli effetti dei patti regionali e nazionali)⁽⁶⁾		6708,00	2168,00	2165,00

(*) Allegato previsto dal DM 30 marzo 2016

1) Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo è opportuno indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (iscritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto)

2) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione

3) Nelle more dell'attribuzione degli spazi finanziari da parte della Regione, indicare solo gli spazi che si prevede di cedere. Indicare con segno + gli spazi acquisiti e con segno - quelli ceduti.

4) Nelle more dell'attribuzione degli spazi finanziari da parte della Ragioneria Generale dello Stato di cui al comma 732, indicare solo gli spazi che si prevede di cedere. Indicare con segno + gli spazi acquisiti e con segno - quelli ceduti.

5) Gli effetti positivi e negativi dei patti regionali e nazionali - anni 2014 e 2015 - sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" (indicare con segno + gli spazi a credito e con segno - quelli a debito).

6) L'equilibrio finale (comprendendo gli effetti dei patti regionali e nazionali) deve essere positivo o pari a 0,37 determinato dalla somma algebrica del "Saldo tra entrate e spese finali valide ai fini dei saldi di finanza pubblica" e gli effetti dei patti regionali e nazionali dell'esercizio corrente e degli esercizi precedenti.

GLI OBIETTIVI STRATEGICI

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

Denominazione	Obiettivo numero	Obiettivi strategici di mandato

Analizzando il punto 8.1 del principio contabile n.1 "ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella SeS, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati" si rileva che gli obiettivi strategici sono stati considerati nello stato di attuazione e alla luce di tale analisi, si è (non si è) proceduto ai seguenti adeguamenti e/o alle riformulazioni rispetto alle previsioni espresse nel precedente DUP:

obiettivo motivazione
obiettivo motivazione

SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

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

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

Piano regolatore generale

Delibera di approvazione: delibera G.P. n. 1564
Data di approvazione: 25.06.2009

	Anno di approvazione Piano	Anno di scadenza previsione	Incremento
Popolazione residente			
Pendolari (stato)	205		
Turisti	36282		
Lavoratori			
Alloggi	987		

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 2015-2019:

	2015	2016	2017	2018	2019
Entrate tributarie (Titolo 1)	216.030,00	206.160,00	204.080,00	204.080,00	204.080,00
Entrate per trasferimenti correnti (Titolo 2)	331.216,24	237.804,30	235.631,69	189.738,50	187.456,50
Entrate Extratributarie (Titolo 3)	155.735,00	198.241,08	165.449,50	149.729,50	149.729,50
Totale entrate correnti	702.981,24	642.205,38	605.161,19	543.548,00	541.266,00
Proventi oneri di urbanizzazione per spesa corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo applicato spese correnti	88.773,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate per spese correnti	791.755,22	642.205,38	605.161,19	543.548,00	541.266,00
Alienazioni di beni e trasferimenti di capitale	162.833,27	74.171,84	363.823,87	75.473,65	77.755,65
Proventi oneri urbanizzazione per spese investimenti	1.322,47	1.446,38	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo applicato spese investimento	97.847,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	0,00	254,07	0,00	0,00	0,00
Totale entrate in conto capitale	262.003,46	75.872,29	364.823,87	76.473,65	78.755,65

Entrate tributarie

Successivamente vengono analizzate le entrate tributarie distinte per tipologia:

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi	216.030,00	206.160,00	204.080,00	204.080,00	204.080,00
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	216.030,00	206.160,00	204.080,00	204.080,00	204.080,00

Entrate da trasferimenti correnti

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	331.216,24	237.804,30	235.631,69	331.216,24	187.456,50
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	331.216,24	237.804,30	235.631,69	189.738,50	187.456,50

Entrate extratributarie

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	133.850,00	159.036,08	137.179,50	134.629,50	134.629,50
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	4.100,00	1.125,00	500,00	500,00	500,00
Tipologia 300: Interessi attivi	5.000,00	2.500,00	2.000,00	1.800,00	1.800,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	2.820,00	2.800,00	1.300,00	1.280,00	1.280,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	9.965,00	32.780,00	24.470,00	11.520,00	11.520,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	155.735,00	198.241,08	165.449,50	149.729,50	149.729,50

Entrate in c/capitale

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	146.273,52	119.617,81	344.049,87	60.699,65	62.981,65
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	14.224,00	14.774,00	19.774,00	14.774,00	14.774,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	161.497,52	135.391,81	364.823,87	76.473,65	78.755,65

Entrate da riduzione di attività finanziarie

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

Entrate da accensione di prestiti

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitament o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 6: Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Entrate da anticipazione di cassa

	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto/cassiere	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00

Analisi e valutazione della spesa

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

Totali Entrata e Spese a confronto	2017	2018	2019
Entrate destinate a finanziarie i programmi dell'Amministrazione	2017	2018	2019
Avanzo d'amministrazione	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	26.093,24	20.248,28	19.972,28
Totale Titoli 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	204.080,00	204.080,00	204.080,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	235.631,69	189.738,50	187.456,50
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	165.449,50	149.729,50	149.729,50
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	364.823,87	76.473,65	78.755,65
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	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	345.000,00	345.000,00	345.000,00
Totale Entrate	1.541.078,30	1.185.269,93	1.184.993,93

Programmi ed obiettivi operativi

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

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

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

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

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

organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

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

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

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

	2017	2018	2019
missione 01 – servizi istituzionali, generali e di gestione	391.793,99	357.635,73	344.050,73
missione 02 – giustizia	0,00	0,00	0,00
missione 03 – ordine pubblico e sicurezza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio	88.269,60	84.549,23	83.479,23
missione 05 – tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	15.250,00	12.300,00	12.350,00
missione 06 – politiche giovanili, sport e tempo libero	1.950,00	1.850,00	1.850,00
missione 07 - turismo	2.000,00	2.000,00	2.000,00
missione 08 – assetto del territorio ed edilizia abitativa	35.000,00	0,00	0,00
missione 09 – sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	50.290,00	45.153,65	44.180,00
missione 10 – trasporti e diritto alla mobilità	361.042,71	93.493,32	107.798,97
missione 11 – soccorso civile	6.000,00	6.000,00	6.000,00
missione 12 – diritti sociali, politiche sociali e famiglia	26.750,00	25.120,00	26.120,00
missione 13 – tutela della salute	0,00	0,00	0,00
missione 14 – sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
missione 15 – politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
missione 16 – agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
missione 17 – energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
missione 18 – relazioni con le altre autonomie	0,00	0,00	0,00

territoriali e locali			
missione 19 – relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
missione 20 – fondi e accantonamenti	12.732,00	7.168,00	7.165,00
missione 50 – debito pubblico	0,00	0,00	0,00
missione 60 – anticipazioni finanziarie	200.000,00	200.000,00	200.000,00
missione 99 – servizi per conto terzi	345.000,00	345.000,00	345.000,00

ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI

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

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione:

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

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

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	19.381,76	17.582,73	17.306,73	54.271,22
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	3.140,00	3.090,00	3.090,00	9.320,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	29.319,50	29.319,50	29.319,50	87.958,50
Quote di risorse generali	339.952,73	307.643,50	294.334,50	941.930,73
Totale entrate Missione	391.793,99	357.635,73	344.050,73	1.093.480,45

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	374.293,99	333.135,73	329.550,73	1.036.980,45
Titolo 2 – Spese in conto capitale	17.500,00	24.500,00	14.500,00	56.500,00
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	391.793,99	357.635,73	344.050,73	1.093.480,45

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01 - Organi istituzionali	40.905,00	40.755,00	40.855,00	122.515,00
Totale programma 02 – Segreteria generale	96.047,79	80.948,79	78.678,79	255.675,37
Totale programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione , provveditorato e controllo di gestione	64.124,47	60.795,47	60.695,47	185.615,41
Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2.970,00	2.550,00	2.550,00	8.070,00
Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	79.860,00	81.750,00	71.780,00	233.390,00
Totale programma 06 – Ufficio tecnico	60.134,47	57.275,47	57.275,47	174.685,41
Totale programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile	14.986,26	3.685,00	3.250,00	21.921,26
Totale programma 08 – Statistica e sistemi informativi	2.700,00	2.700,00	2.700,00	8.100,00
Totale programma 09 – Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale programma 10 – Risorse umane	3.100,00	3.300,00	3.600,00	10.000,00
Totale programma 11 – Altri servizi generali	26.966,00	23.876,00	22.666,00	73.508,00
Totale Missione 01– Servizi istituzionali, generali e di gestione	391.793,99	357.635,73	344.050,73	1.093.480,45

Missione 02 – Giustizia

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

Missione 02 – Giustizia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Casa circondariali e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 02 – Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza

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

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
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	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01 - Polizia locale e amministrativa	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
Totale programma 02 – Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00

Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio

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

Missione 04 – Istituzione e diritto allo studio				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	2.578,84	1.712,23	1.712,23	6.003,30
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	59.491,00	59.491,00	59.491,00	178.473,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	9.000,00	8.700,00	8.700,00	26.400,00
Quote di risorse generali	17.199,76	14.646,00	13.576,00	45.421,76
Totale entrate Missione	88.269,60	84.549,23	83.479,23	256.298,06

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	84.269,60	78.549,23	78.479,23	241.298,06
Titolo 2 – Spese in Conto capitale	4.000,00	6.000,00	5.000,00	15.000,00
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	88.269,60	84.549,23	83.479,23	256.298,06

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 – Istruzione prescolastica	83.219,60	78.649,23	77.579,23	239.448,06
Totale Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria	5.050,00	5.900,00	5.900,00	16.850,00
Totale Programma04 – Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma05 – Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma06 – Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma07 – Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	88.269,60	84.549,23	83.479,23	256.298,06

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

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

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

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	15.250,00	12.300,00	12.350,00	39.900,00
Totale entrate Missione	15.250,00	12.300,00	12.350,00	39.900,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	9.250,00	9.300,00	9.350,00	27.900,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	6.000,00	3.000,00	3.000,00	12.000,00
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	15.250,00	12.300,00	12.350,00	39.900,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	15.250,00	12.300,00	12.350,00	39.900,00
Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	15.250,00	12.300,00	12.350,00	39.900,00

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	1.950,00	1.850,00	1.850,00	5.650,00
Totale entrate Missione	1.950,00	1.850,00	1.850,00	5.650,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	1.950,00	1.850,00	1.850,00	5.650,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	1.950,00	1.850,00	1.850,00	5.650,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Sport e tempo libero	1.400,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
Totale programma 02 – giovani	550,00	550,00	550,00	1.650,00
Totale Missione 06 – Politiche giovani, sport e tempo libero	1.950,00	1.850,00	1.850,00	5.650,00

Missione 07 – Turismo

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

Missione 07 – Turismo				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00
Totale entrate Missione	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Sviluppo e valorizzazione del turismo	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00
Totale Missione 07 - Turismo	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
Totale entrate Missione	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	35.000,00	0,00	0,00	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	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Urbanistica e assetto del territorio	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
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	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00

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

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

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

Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	5.774,00	4.774,00	4.774,00	15.322,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	44.516,00	40.379,65	39.406,00	124.301,65
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	50.290,00	45.153,65	44.180,00	139.623,65

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	34.290,00	31.180,00	31.180,00	96.650,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	16.000,00	13.973,65	13.000,00	42.973,65
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	50.290,00	45.153,65	44.180,00	139.623,65

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Rifiuti	3.300,00	3.100,00	3.100,00	9.500,00
Totale programma 04 – Servizi idrico integrato	39.890,00	35.080,00	35.080,00	110.050,00
Totale programma 05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	7.100,00	6.973,65	6.000,00	20.073,65
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'inquinament o	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	50.290,00	45.153,65	44.180,00	139.623,65

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

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

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	4.132,64	953,32	953,32	6.039,28
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	245.828,58	4.000,00	4.000,00	253.828,58
Proventi dei servizi e vendita di beni	31.430,00	31.566,35	32.540,00	95.536,35
Quote di risorse generali	79.651,49	56.973,65	70.305,65	206.930,79
Totale entrate Missione	361.042,71	93.493,32	107.798,97	562.335,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	75.988,77	70.493,32	70.543,32	217.025,41
Titolo 2 – Spese in conto capitale	280.577,94	23.000,00	37.255,65	340.833,59
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	4.476,00	0,00	0,00	4.476,00
Totale spese Missione	361.042,71	93.493,32	107.798,97	562.335,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04 – Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 05 – Viabilità e infrastrutture stradali	361.042,71	93.493,32	107.798,97	562.335,00
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	361.042,71	93.493,32	107.798,97	562.335,00

Missione 11 – Soccorso civile

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

Missione 11 – Soccorso civile				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00
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	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Sistema di protezione civile	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00
Totale programma 02 – Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00
Quote di risorse generali	23.750,00	22.120,00	23.120,00	68.990,00
Totale entrate Missione	26.750,00	25.120,00	26.120,00	77.990,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	26.750,00	25.120,00	26.120,00	77.990,00
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	26.750,00	25.120,00	26.120,00	77.990,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Interventi per l'infanzia e i minori per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Interventi per gli anziani	18.500,00	18.000,00	18.000,00	54.500,00
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	4.250,00	3.250,00	4.250,00	11.750,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale	4.000,00	3.870,00	3.870,00	11.740,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	26.750,00	25.120,00	26.120,00	77.990,00

Missione 13 – Tutela della salute

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

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.

Missione 13 – Tutela della salute				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 07- Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 13 – Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

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

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

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Missoione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La Missoione 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.”

Missoione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Servizio per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Sostegno all’occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

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

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

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

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

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

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

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

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

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

Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 19 – Relazioni internazionali

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

Missione 19 – Relazioni internazionali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 – Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

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

Missione 20 – Fondi e accantonamenti				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	2.232,00	2.168,00	2.165,00	6.565,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	10.500,00	5.000,00	5.000,00	20.500,00
Totale entrate Missione	12.732,00	7.168,00	7.165,00	27.065,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	12.732,00	7.168,00	7.165,00	27.065,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	12.732,00	7.168,00	7.165,00	27.065,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Fondo di riserva	10.500,00	5.000,00	5.000,00	20.500,00
Totale programma 02- Fondo crediti di dubbia esigibilità	2.232,00	2.168,00	2.165,00	6.565,00
Totale programma 03- Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	12.732,00	7.168,00	7.165,00	27.065,00

Missione 50 – Debito pubblico

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

Missione 50 – Debito pubblico				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02- Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 50 – Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

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

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	200.000,00	200.000,00	200.000,00	600.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	200.000,00	200.000,00	200.000,00	600.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	200.000,00	200.000,00	200.000,00	600.000,00
Totale spese Missione	200.000,00	200.000,00	200.000,00	600.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Restituzione anticipazione di tesoreria	200.000,00	200.000,00	200.000,00	600.000,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni finanziarie	200.000,00	200.000,00	200.000,00	600.000,00

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	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	345.000,00	345.000,00	345.000,00	1.035.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	345.000,00	345.000,00	345.000,00	1.035.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	345.000,00	345.000,00	345.000,00	1.035.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Servizi per conto terzi e Partite di giro	345.000,00	345.000,00	345.000,00	1.035.000,00
Totale programma 02 – Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	345.000,00	345.000,00	345.000,00	1.035.000,00

LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

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

Personale	Numero	Importo stimato 2017	Numero	Importo stimato 2018	Numero	Importo stimato 2019
Personale in quiescenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personale nuove assunzioni	1,00	37.310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui cat A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui cat B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui cat C	1,00	37.310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui cat D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Personale	Numero	Importo stimato 2017	Numero	Importo stimato 2018	Numero	Importo stimato 2019
Personale a tempo determinato	1,00	25.045,37	1,00	23.691,00	1,00	23.641,00
Personale a tempo indeterminato	5,00	231.269,71	5,00	213.461,00	5,00	212.756,00
Totale del personale	6,00	256.315,08	6,00	237.152,00	6,00	236.397,00

Spese del personale	6,00	256.315,08	6,00	237.152,00	6,00	236.397,00
Spese corrente	0,00	632.524,36	0,00	569.796,28	0,00	567.238,28
Incidenza Spese personale/spese corrente	0,00	40,52	0,00	41,62	0,00	41,68

IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI

La gestione del patrimonio immobiliare comunale è strettamente legata alle politiche istituzionali, sociali e di governo del territorio che il Comune intende perseguire ed è principalmente orientata alla valorizzazione dei beni demaniali e patrimoniali del comune.

Nel rispetto dei principi di salvaguardia dell'interesse pubblico e mediante l'utilizzo di strumenti competitivi, la valorizzazione riguarda il riordino e la gestione del patrimonio immobiliare nonché l'individuazione dei beni, da dismettere, da alienare o da sottoporre ad altre e diverse forme di valorizzazione (concessione o locazione di lungo periodo, concessione di lavori pubblici, ecc...).

L'attività è articolata con riferimento a due livelli strategici:

- la valorizzazione del patrimonio anche attraverso la dismissione e l'alienazione dei beni, preordinata alla formazione d'entrata nel Bilancio del Comune, e alla messa a reddito dei cespiti;
- la razionalizzazione e l'ottimizzazione gestionale sia dei beni strumentali all'esercizio delle proprie funzioni sia di quelli locati, concessi o goduti da terzi.

Nell'ambito della conduzione della gestione, la legislazione nazionale che negli ultimi anni ha interessato i beni pubblici demaniali dello Stato e degli enti territoriali ovvero il D.L. 25/6/2008 n. 112 (convertito nella L.133 del 6/8/2008), che all'art. 58 indica le procedure per il riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio di Regioni, Province, Comuni e altri Enti locali prevedendo, tra le diverse disposizioni, la redazione del piano delle alienazioni da allegare al bilancio di previsione, nonché il D.Lgs 28/5/2010, n.85, il cosiddetto Federalismo demaniale, riguardante l'attribuzione a Comuni, Province e Regioni del patrimonio dello Stato.

L'art 8 della L.P 27/2010, comma 3 quater stabilisce che, per migliorare i risultati di bilancio e ottimizzare la gestione del loro patrimonio, gli enti locali approvano dei programmi di alienazione di beni immobili inutilizzati o che non si prevede di utilizzare nel decennio successivo. In alternativa all'alienazione, per prevenire incidenti, per migliorare la qualità del tessuto urbanistico e per ridurre i costi di manutenzione, i comuni e le comunità possono abbattere gli immobili non utilizzati. Per i fini di pubblico interesse gli immobili possono essere anche ceduti temporaneamente in uso a soggetti privati oppure concessi a privati o per attività finalizzate a concorrere al miglioramento dell'economia locale, oppure per attività miste pubblico – private. Anche la L.P 23/90, contiene alcune disposizioni volte alla valorizzazione del patrimonio immobiliare pubblico, disciplinando le diverse fattispecie: in particolare il comma 6 - ter dell'art- 38 della legge 23/90 prevede che: *"Gli enti locali possono cedere a titolo gratuito alla Provincia, in proprietà o in uso, immobili per essere utilizzati per motivi di pubblico interesse, in relazione a quanto stabilito da protocolli di intesa, accordi di programma e altri strumenti di cooperazione istituzionale, e nell'ambito dell'esercizio delle competenze relative ai percorsi di istruzione e di formazione del secondo ciclo e di quelle relative alle infrastrutture stradali. In caso di cessione in uso la Provincia può assumere anche gli oneri di manutenzione straordinaria e quelli per interventi di ristrutturazione e ampliamento. Salvo diverso accordo*

con l'ente locale, gli immobili ceduti in proprietà non possono essere alienati e, se cessa la destinazione individuata nell'atto di trasferimento, sono restituiti a titolo gratuito all'ente originariamente titolare. In relazione a quanto stabilito da protocolli di intesa, accordi di programma e altri strumenti di cooperazione istituzionale, gli enti locali, inoltre, possono cedere in uso a titolo gratuito beni mobili e immobili del proprio patrimonio ad altri enti locali, per l'esercizio di funzioni di competenza di questi ultimi".

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, ha individuato, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi ha individuato quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Per quanto riguarda le scelte programmatiche in valorizzazione del patrimonio si rinvia al punto 5.3 *Interventi e azioni - Efficientamento della gestione immobiliare del Piano di miglioramento della Pubblica amministrazione per il periodo 2014-2018* approvato con deliberazione della Giunta n. 52 del 16 aprile 2014 e aggiornato con deliberazioni della Giunta Comunale n. 87 del 22 settembre 2015 e n. 135 del 27 settembre 2016:

Tipologia	Azione	2017	2018	2019

IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

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

Fonti di finanziamento del Programma Triennale del LLPP	2017	2018	2019	Totale
BUDGET 2011/2015	46.872,27	0,00	0,00	46.872,27
CONTRIBUTI PAT	237.828,58	0,00	0,00	237.828,58
EX FIM	32.349,02	33.699,65	41.481,65	107.530,32
CTR. COMUNITA' VALSUGANA E TESINO	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
CANONI AGGIUNTIVI BIM BRENTA	5.774,00	8.774,00	8.774,00	23.322,00
CONTRIBUTO DI CONCESSIONE	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00

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

Totale opere finanziate distinte per missione	2017	2018	2019	Totale
Missione 8				
Realizzazione costruzione a servizio delle associazioni locali	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
Missione 10				
Lavori riqualificazione spazi adiacenti sede municipale per messa in	250.345,87	0,00	0,00	250.345,87

sicurezza via Valliero e realizzazione parcheggio sulle pp.ff. 38/1, 38/2 e p.ed. 173, 176 e 177 in C.C. Bievo				
Manutenzione straordinaria strade comunali	12.000,00	16.000,00	28.255,65	56.255,65
Installazione impianto lampeggiante perpassaggio pedonale	7.478,00	0,00	0,00	7.478,00
Manutenzione straordinaria II.PP.	2.000,00	2.500,00	5.000,00	9.500,00
Missione 9				
Manutenzione straordinaria acquedotto comunale	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
Manutenzione straordinaria fognatura comunale	8.000,00	5.000,00	5.000,00	18.000,00
Manutenzione straordinaria parco fluviale	1.000,00	1.973,65	1.000,00	3.973,65
Missione 4				
Manutenzione straordinaria scuola infanzia	2.000,00	3.000,00	2.000,00	7.000,00
Missione 1				
Manutenzione straordinaria edifici comunali e impianti	6.000,00	10.000,00	5.000,00	21.000,00
TOTALE	328.823,87	43.473,65	51.255,65	423.553,17