

COMUNE di PIEVE TESINO

**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE**

(D.U.P.)

PERIODO: 2020 – 2021 - 2022

PREMESSA.....	3
1. ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE.....	4
1.1 POPOLAZIONE	5
1.1 SITUAZIONI E TENDENZE SOCIO SOCIO-ECONOMICHE	6
1.2 TERRITORIO.....	7
1.3 ECONOMIA INSEDIATA	8
2. LE LINEE DEL PROGRAMMA DI MANDATO 2015-2020.....	9
3. INDIRIZZI GENERALI DI PROGRAMMAZIONE.....	9
3.1 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI.....	9
3.2 INDIRIZZI E OBIETTIVI DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI.....	9
3.3. RISORSE E IMPIEGHI.....	12
3.3.1 <i>La spesa corrente con riferimento alle gestioni associate</i>	12
3.4. ANALISI DELLE RISORSE CORRENTI.....	15
3.5. ANALISI DELLE RISORSE STRAORDINARIE	14
3.5.1 <i>Entrate in conto capitale</i>	14
3.5.2 <i>Indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato</i>	15
3.6 GESTIONE DEL PATRIMONIO	16
3.7 EQUILIBRI DI BILANCIO	18
3.8. RISORSE UMANE E STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE.....	18
4.LA SPESA.....	20
5. OBIETTIVI OPERATIVI SUDDIVISI PER MISSIONI E PROGRAMMI.....	21
6. IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI.....	56

Premessa

A partire dal 1° gennaio 2016 gli enti locali trentini applicano il D.lgs. 118/2011 e successive modificazioni ed integrazioni, con il quale viene riformato il sistema contabile nazionale per rendere i bilanci delle amministrazioni omogenei, confrontabili ed aggregabili e viene disciplinato, in particolare, nel principio contabile applicato della programmazione allegato n. 4/1, il ciclo della programmazione e della rendicontazione.

La riforma contabile è stata recepita a livello locale con la legge provinciale 9 dicembre 2015 n. 18, che ha introdotto molti articoli D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e s.m (Testo unico degli enti locali -TUEL). In particolare l'art. 151 del TUEL indica gli elementi a cui gli enti locali devono ispirare la propria gestione, con riferimento al Documento Unico di Programmazione (DUP), sulla cui base viene elaborato il bilancio di previsione finanziario. L'art. 170 del TUEL disciplina quindi il DUP, in sostituzione della Relazione Previsionale e Programmatica (RPP): tale strumento rappresenta la guida strategica e operativa degli enti locali e "consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative".

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Per gli enti con popolazione fino a 2.000 abitanti è consentita l'elaborazione di un DUP semplificato, il quale individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

In particolare il principio contabile applicato della programmazione fissa i seguenti indirizzi generali che sottendono la predisposizione del DUP e riguardano principalmente:

1. l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici ai cittadini, tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard e del ruolo degli eventuali organismi, enti strumentali e società controllate e partecipate.
Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;
2. l'individuazione delle risorse, degli impieghi e la verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica, anche in termini di equilibri finanziari del bilancio e della gestione.
Devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:
 - a) gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;
 - b) i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
 - c) i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
 - d) la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
 - e) l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
 - f) la gestione del patrimonio;
 - g) il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
 - h) l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
 - i) gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.

4. Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

Il comma 1 dell'art. 151 del D.lgs. 267/2000 prevede che “Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.”.

L'art. 170 del D.lgs. 267/2000 stabilisce che entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni.

Dato atto che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 17 dd. 07/08/2019 è stato approvato lo schema del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2020/2022, aggiornato dal Servizio Finanziario sulla base delle informazioni fornite dai vari servizi comunali, in relazione alle linee programmatiche di mandato ed agli indirizzi programmatori vigenti forniti dall'Amministrazione comunale.

Il DUP semplificato viene strutturato come segue:

- **Analisi di contesto:** viene brevemente illustrata la situazione socio-economica nazionale e in particolare regionale e provinciale nel quale si trova ad operare il comune. Viene schematicamente rappresentata la situazione demografica, economica, sociale, patrimoniale attuale del comune.
- **Linee programmatiche di mandato:** vengono riassunte schematicamente le linee di mandato, con considerazioni riguardo allo stato di attuazione dei programmi all'eventuale adeguamento e alle relative cause.
- **Indirizzi generali di programmazione:** vengono individuate le principali scelte di programmazione delle risorse, degli impieghi e la verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica, anche in termini di equilibri finanziari del bilancio e della gestione.
- **Obiettivi operativi suddivisi per missioni e programmi:** attraverso l'analisi puntuale delle risorse e la loro allocazione vengono individuati gli obiettivi operativi da raggiungere nel corso del triennio.

1. Analisi delle condizioni interne

In questa sezione sono esposte le condizioni interne dell'ente, sulla base delle quali fondare il processo conoscitivo di analisi generale di contesto che conduce all'individuazione degli indirizzi strategici.

Popolazione

1. Andamento demografico

Dati demografici	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Popolazione residente	671	672	670	653	659	652	635
Maschi	325	335	335	329	332	331	324
Femmine	346	337	335	324	327	321	311
Famiglie	343	340	342	337	340	334	328
Stranieri	15	19	22	21		21	22
n. nati (residenti)	3	6	7	2	6	4	1
n. morti (residenti)	13	13	18	15	18	14	16
Saldo naturale	-10	-7	-11	-13	-12	-10	-15
Tasso di natalità							
Tasso di mortalità							
n. immigrati nell'anno				22	28	23	22
n. emigrati nell'anno				26	10	20	21
Saldo migratorio	-5	7	7	-17	6	3	1

Nel Comune di Pieve Tesino alla fine del 2019 risiedono 635 persone, di cui 324 maschi e 311 femmine, distribuite su 73 kmq con una densità abitativa pari a 8,70 abitanti per kmq.

Nel corso dell'anno 2019:

- Sono stati iscritti N. 1 bimbi per nascita e N. 22 persone per immigrazione;
- Sono state cancellate N. 16 persone per morte e N. 21 per emigrazione;

Il saldo demografico fa registrare un decremento rispetto al 2018 pari a n. 17 unità.

Quota di bambini frequentanti la scuola d'infanzia								
Anno scolastico	2012/2013	2013/2014	2014/2015	2015/2016	2017/2018	2018/2019	2019/2020	
n. asili/sezioni	1	1	1	1	1	1	1	
n. alunni	23	22	25	20	26	24	24	
di cui n. alunni residenti	14	13	15	11	15	15	16	

Territorio

L'analisi di contesto del territorio è reso tramite indicatori oggettivi (misurabili in dati estraibili da archivi provinciali) e soggettivi (grado di percezione della qualità del territorio) che attestano lo stato della pianificazione e dello sviluppo territoriale da un lato, la dotazione infrastrutturale e di servizi per la gestione ambientale dall'altro.

1. Tabella uso del suolo *(dati del PRG comunale da fonte SIAT)*

1. Tabella uso del suolo (dati del PRG comunale da fonte SIAT)				
Uso del suolo	Sup. attuale kmq	%	Sup. variazioni programmazione**	%
Urbanizzato/pianificato*	1,01	1,36%		55,00%
Produttivo/industriale/artigianale	0,06	0,08%		10,00%
Commerciale	0,011	0,01%		5,00%
Agricolo (specializzato/biologico)	2,56	3,46%		10,00%
Bosco	42,14	56,93%		5,00%
Pascolo	12,54	16,94%		4,00%
Corpi idrici (fiumi, torrenti e laghi)	0,57	0,77%		10,00%
Improduttivo	15,13	20,44%		0,00%
Cave		0,00%		1,00%
.....				
Totale	74,021	100%		100%

(*) tutte le destinazioni urbanistiche, escluse le aree elencate di seguito.

2. Disaggregazione uso del suolo *(dati del PRG comunale da fonte SIAT)*

2. Disaggregazione uso del suolo (dati del PRG comunale da fonte SIAT)				
Suolo urbanizzato	Sup. attuale ha	%	Sup. variazioni programmazione**	%
Centro storico	17,42	20,98%		
Residenziale o misto	15,88	19,12%		
Servizi (scolastico, ospedaliero, sportivo-ricreativo etc...)	31,34	37,74%		
Verde e parco pubblico	18,41	22,17%		
Totale	83,05	100,00%	0,00%	0,00%

3. Dotazioni territoriali e reti infrastrutturali

Dotazioni territoriali e reti infrastrutturali								
Dotazioni	2018		Programmazione		Programmazione		Programmazione	
			2020		2021		2022	
Acquedotto (numero utenze)*	955		834		834		834	
Rete Fognaria (numero allacciamenti)*	749		662		662		662	
- Bianca								
- Nera								
- Mista								
Illuminazione pubblica (PRIC)	Sì	no	Sì x	no	Sì x	no	Sì x	no
Piano di classificazione acustica	Sì x	no	Sì x	no	Sì x	no	Sì x	no
Discarica Ru/Inerti (se esistenti indicare il numero)								
CRM/CRZ (se esistenti indicare il numero)								
Rete GAS (% di utenza servite) *								
Teleriscaldamento (% di utenza servite) *								

*) dati reperibili dal soggetto che gestisce il servizio pubblico

Economia insediata

1. Turismo: L'andamento della stagione turistica si può riassumere come segue:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Arrivi in strutture alberghiere	d.s.	d.s.	d.s.	d.s.	d.s.	d.s.
Arrivi in strutture extralberghiere	3.776	4.117	4.572	4.408	4.260	6.622
campeggi mobili	823	849	431	1.306	927	954
Arrivi in strutture alberghiere e extraalberghiere	4.599	4.966	5.003	5.714	5.187	7.576
Presenze in strutture alberghiere	d.s.	d.s.	d.s.	d.s.	d.s.	d.s.
Presenze in strutture extraalberghiere	20.374	21.468	21.375	21.617	19.882	30.424
Presenze campeggi mobili	15.453	12.500	6.901	14.522	11.144	14.007
Presenze in strutture alberghiere e extralberghiere	35.827	33.968	28.276	36.139	31.026	44.431
Permanenza media in strutture alberghiere	d.s.	d.s.	d.s.	d.s.	d.s.	d.s.
Permanenza media in strutture extralberghiere	5,4	4,7	4,6	4,9	4,7	4,59
permanenza media campeggi mobili	18,7	14,7	16	11,2	12	14,68
PERMANENZA media generale	7,7	6,8	5,7	6,3	5,97	5,86

2. Le linee del programma di mandato

L'attuale Amministrazione comunale, eletta il 15.11.2015, risulta in scadenza nel mese di maggio 2020. Molti progetti sono stati realizzati, altri sono in fase di conclusione, altri in fase di predisposizione o di esecuzione e le scelte strategiche sono state pianificate in maniere sostenibile e coerente alle politiche di finanza pubblica e agli obiettivi posti dai vincoli di finanza pubblica.

Il periodo temporale non coincide, quindi, con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione e per l'annualità 2021 e 2022 sarà prevista la spesa per l'attività ordinaria di gestione dei beni e servizi e per la prosecuzione delle opere avviate nelle annualità precedenti.

In particolare si intende portare avanti le iniziative specificate nel presente DUP.

3. Indirizzi generali di programmazione

3.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

a) Gestione

Servizio	Programmazione futura 2020	Programmazione futura 2022/2022
<i>Biblioteca comunale</i>	<i>Cooperativa e Gestione diretta diretta</i>	<i>Gestione diretta</i>
<i>Servizio Idrico Integrato</i>	Gestione diretta	Gestione diretta

DISTRIBUZIONE DEL GAS:

L'art. 9, coma 4 del D.M. n. 226/2011 prevede che il Comune concedente fornisca alla stazione appaltante elementi programmatici di sviluppo del proprio territorio nel periodo di durata dell'affidamento e lo stato del proprio impianto di distribuzione, in modo che la stessa possa, in conformità con le linee guida programmatiche d'ambito, preparare il documento guida per gli interventi di estensione, manutenzione e potenziamento nel singolo Comune, in base al quale i concorrenti dovranno redigere il piano di sviluppo dell'impianto. IL documento guida comunale quindi deve contenere gli interventi di massima di estensione della rete ritenuti compatibili con lo sviluppo territoriale del Comune e con il periodo di affidamento.

Per effetto di tale previsione ed in considerazione del fatto che vi sono aree del territorio non ancora servite, si ritiene che vi sia l'interesse nell'estendere il servizio pubblico di distribuzione del gas naturale il loc. Campestrin – CC. di Pieve Tesino.:

3.2 Indirizzi e obiettivi degli organismi partecipati

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

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

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

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 133 dd. 11.08.2015 è stata approvata la relazione riferita al Piano operativo di razionalizzazione delle società partecipate e delle partecipazioni societarie (art. 1 comma 612 legge 190/2014) con esplicitate le modalità e i tempi di attuazione, l'esposizione in dettaglio dei risparmi da conseguire, con l'obiettivo di ridurre il numero e i costi delle società partecipate. Tale piano con unita relazione è stato trasmesso alla Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti e pubblicato nel sito internet dell'ente.

La recente approvazione, inoltre, del D.lgs. 19 agosto 2016 n. 175 (TUEL sulle società partecipate) imporrà nuove valutazioni in merito all'opportunità/necessità di razionalizzare le partecipazioni degli enti locali in organismi gestionali esterni. Occorrerà peraltro attendere, prima dell'adozione delle necessarie azioni, l'approvazione di un'eventuale normativa provinciale volta ad adeguare la normativa vigente e/o chiarire l'ambito di applicazione della normativa nazionale sulla base delle disposizioni di cui al D.lgs. 266/92, "Norme di attuazione dello Statuto speciale per il Trentino - Alto Adige concernenti il rapporto tra atti legislativi statali e leggi regionali e provinciali, nonché la potestà statale di indirizzo e coordinamento" e di cui all'art. 105 dello Statuto di Autonomia della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige.

Con deliberazione del Consiglio comunale n. 32 dd. 27 settembre 2017 è stata effettuata la "Ricognizione straordinaria delle partecipazioni possedute dal Comune al 31.12.2016 e con deliberazione del Consiglio Comunale n. 25 dd. 27/12/2018 è stata fatta la revisione periodica, con ricognizione al 31.12.2017

Nella tabella seguente si riepilogano i dati e le risultanze dei bilanci degli ultimi tre esercizi delle società partecipate dal Comune di Pieve Tesino al 31.12.2018:

Denominazione sociale	Capitale sociale	Quota di partecipazione	Risultato di esercizio anno 2014	Risultato di esercizio anno 2015	Risultato di esercizio anno 2016	Risultato di esercizio anno 2017	Risultato di esercizio anno 2018
Consorzio dei Comuni Trentini soc.coop	10.137	0,42 %	20.842	178.915	380.756	339.479	383.476
Funivie Lagorai S.p.A.	9.375.497	0,0238 %	-937.219	-754.141	-593.844	-512.019	-222.051
Dolomiti Energia S.p.A.	411.496.169	0,00020 %	67.917.158	35.017.098	46.738.910	51.507.553	39.547.563
A.C.S.M. S.p.A.	600.000,00	0,91833 %	3.653.823	1.805.916	1.051.453	612.669	
Costabrunella srl	100.000,00	26,76 %	648.455	369.178	278.099	91.510	
Azienda per il Turismo Valsugana soc.coop	52.000	1,96 %	3.026	4.882	3.231	9.606	8.963

Trentino Riscossioni S.p.A.	1.000.000	0,0072%	230.668	275.094	315.900	235.574	482.739
Trentino Digitale S.p.A.	3.500.000	0,0064 %	1.156.857	122.860	216.007	892.950	1.595.918
Centro di Servizi condivisi	120.000,00	Detenuta tramite Informatica Trentina Spa e Trentino Riscossioni Spa					

3.3. Risorse e impieghi

3.3.1 La spesa corrente con riferimento alle gestioni associate

Il presente documento di programmazione, come descritto dal principio contabile applicato che lo disciplina, richiede un approfondimento relativo alla spesa corrente, con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali.

L'elencazione delle funzioni fondamentali oggi vigente (art.14, comma 27 D.L. n. 78/2010, come sostituito dall'art. 19, comma 1, lett. a) D.L. n. 95/2012 e integrato dall'art.1, comma 305 L. 228/2012) si connota, a livello nazionale, oltre che per i limiti intrinseci ad analoghi precedenti elenchi (inevitabile non esaustività a fronte delle funzioni storicamente esercitate dai comuni nell'interesse delle proprie comunità, non univoca differenziazione rispetto alle funzioni di altri enti, quali le province), anche per la mancata articolazione delle funzioni in servizi e la non riconducibilità delle stesse alle missioni ed ai programmi del bilancio armonizzato.

Diversamente, a livello locale, l'art. 9 bis della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3 prevede che, per assicurare il raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica anche attraverso il contenimento delle spese degli enti territoriali, i comuni con popolazione inferiore a cinquemila abitanti esercitano obbligatoriamente in forma associata, mediante convenzione, i compiti e le attività indicate in un elenco, corrispondente alcune funzioni del bilancio redatto secondo gli schemi previsti dal Decreto del Presidente della Giunta Regionale 24 gennaio 2000 n. 1/L.

Con deliberazione del Commissario ad acta n. 1 dd. 27/02/2017 è stato approvato il progetto delle gestioni associate dei servizi Segreteria e Contratto e Commercio dei Comuni di Bieno, Castello Tesino, Cinte Tesino, Grigno, Ospedaletto e Pieve Tesino.

Con deliberazione del Commissario ad acta n. 3 dd. 27/02/2017 è stato approvato lo schema di convenzione tra i succitati comuni per l'esercizio in forma associata delle funzioni, dei compiti e delle attività da svolgere in ambito territoriale sovracomunale – servizio Commercio; la convenzione è stata sottoscritta in data 27.02.2017;

Inoltre, il comma 3 dell'art 9 bis della L.P. 3/2006 e s.m., nel disciplinare l'obbligo, per i Comuni con popolazione inferiore a 5.000 abitanti, di esercizio delle funzioni in forma associata prevede che: *“Il provvedimento di individuazione degli ambiti associativi determina risultati in termini di riduzione di spesa, da raggiungere entro tre anni dalla costituzione della forma collaborativa. A tal fine è effettuata un'analisi finanziaria di ciascun ambito associativo che evidenzia i costi di partenza e l'obiettivo di riduzione degli stessi che deve risultare pari a quello ottenibile da enti con popolazione analoga a quella dell'ambito individuato.”*.

A tale previsioni normative la Giunta provinciale, d'intesa con il Consiglio delle autonomie locali, ha dato seguito con proprie deliberazioni n. 1952/2015, 317/2016 e 1228/2016.

Si precisa che il Comune di Pieve Tesino è coinvolto in un “Progetto di riorganizzazione dei servizi relativo alla gestione associata e che alla data attuale sono state approvate solo due convenzioni (Segreteria e Contratti e Servizio Commercio). Si rimanda l'analisi del piano di miglioramento a seguito dell'approvazione di tutte le altre convenzioni.

In data 28/12/2017 la Giunta Provinciale, con provvedimento n. 2293, ha nominato il commissario per la sottoscrizione delle altre convenzioni di gestioni associate dei Servizi comunali.

Il Protocollo d'intesa in materia locale della P.A.T. per il 2020 prevede il superamento dell'obbligo di gestione associata delle funzioni comunali previsto dagli artt. 9 bis e 9 ter della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3, ne rispetto dell'autonomia decisionale e organizzativa dei comuni, quali enti autonomi che rappresentano le comunità locali, ne curano gli interessi e ne promuovono lo sviluppo.

La L.P. 23 dicembre 2019 n.13 abroga l'art. 9 bis e la tabella B della L.P., 16 giugno 2006 n.3 e che ai sensi della testè citata abrogazione è venuto meno l'obbligo di gestire i servizi in forma associata nonché gli ambiti definiti dalla deliberazione n.1952 del 09 novembre 2015;

La circolare dell'Assessore agli Enti Locali e rapporti con il Consiglio Provinciale di data 24/01/2020 specifica che:

- a) a seguito dell'abrogazione dell'obbligo di gestione associata le convenzioni stipulate continuano ad operare, ferma restando la possibilità per i comuni di modificarle o di recedere dalle stesse, anche in deroga a quanto previsto dalle convenzioni;
- b) la scelta di un'Amministrazione comunale di interrompere o modificare unilateralmente il rapporto convenzionale assunto ai sensi dell'art.9 bis determina necessariamente la riorganizzazione degli uffici anche degli altri enti appartenenti al medesimo ambito. Per questo la norma prevede un periodo di "preavviso" di sei mesi tale da consentire a tutti i Comuni coinvolti di adeguare il loro assetto organizzativo alla nuova situazione che si è venuta a creare;

Con deliberazioni consiliari n. 1 e n. 2 dd. 10.11.2020 è stato approvato il recesso unilaterale dalla convenzione, redatta ai sensi dell'art.9 bis della L.P. 16 giugno 2006 e s.m. e sottoscritta in data 27/02/2017 dal Commissario ad acta, tra i Comuni di Bieno, Castello Tesino, Cinte Tesino, Grigno, Ospedaletto e Pieve Tesino per l'esercizio in forma associata delle funzioni, dei compiti e delle attività da svolgere in ambito territoriale sovracomunale nel servizio segreteria generale e contratti. Il recesso diviene operante decorsi 6 mesi dall'adozione della deliberazione.

LE ENTRATE

L'individuazione delle fonti di finanziamento costituisce uno dei principali momenti in cui l'ente programma la propria attività, si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2018/2022

	2018	2019	2020	2021	2022
Avanzo applicato	200.000,00	264.125,97	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	341.551,32	177.976,88	23.590,94	0,00	0,00
Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	569.900,00	545.503,35	559.250,00	522.250,00	522.250,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	356.196,70	349.784,89	350.300,45	341.690,00	341.690,00
Totale Titolo 3: Entrate Extratributarie	1.331.093,00	1.343.683,51	824.744,00	752.744,00	698.744,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	1.872.653,56	1.870.425,19	664.273,50	93.700,00	93.700,00
Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 6: Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00

partite di giro					
Totale	6.391.394,58	6.271.499,79	4.142.158,89	3.430.384,00	3.376.384,00

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

3.4 ANALISI DELLE RISORSE CORRENTI

Le entrate tributarie

Con riferimento alle entrate tributarie, la seguente tabella sottolinea l'andamento relativo al periodo 2018-2022:

Entrate tributarie	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	569.900,00	545.503,35	559.250,00	522.250,00	522.250,00
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	569.900,00	545.503,35	559.250,00	522.250,00	522.250,00

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

Entrate da servizi	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	740.093,00	769.533,51	663.334,00	591.334,00	537.334,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Interessi	100,00	50,00	10,00	10,00	10,00

attivi					
Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
Tipologia 500: Rimborsi ed altre entrate correnti	528.900,00	511.500,00	99.400,00	99.400,00	99.400,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	1.331.093,00	1.343.683,51	824.744,00	752.744,00	698.744,00

Proventi derivanti dalla gestione dei beni dell'ente.

Tipo di provento	Previsione iscritta 2020	Previsione iscritta 2021	Previsione iscritta 2022
<i>Fitti fabbricati</i>	39.084,00,00	39.084,00	39.084,00
<i>Fitti fondi rustici</i>	41.500,00	41.500,00	41.500,00
<i>Fitti terreni</i>	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<i>Centralina idroelettrica sull'acquedotto intercomunale (*)</i>	170.000,00 (*)	170.000,00 (*)	170.000,00 (*)
	(*) il 50% dell'entrata viene trasferita al Comune di Cinte Tesino, sulla base della convenzione per la gestione associata dell'acquedotto	(*) il 50% dell'entrata viene trasferita al Comune di Cinte Tesino, sulla base della convenzione per la gestione associata dell'acquedotto	(*) il 50% dell'entrata viene trasferita al Comune di Cinte Tesino, sulla base della convenzione per la gestione associata dell'acquedotto

3.5. Analisi delle risorse straordinarie

3.5.1 Entrate in c/ capitale

Il finanziamento di investimenti con indebitamento

Si prendono in esame i dati relativi agli esercizio 2018 – 2022 per il Titolo 6 Accensione prestiti e il Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere; tali informazioni risultano interessanti nel caso in cui l'ente preveda di fare ricorso all'indebitamento presso istituti di credito:

	2018	2019	2020	2021	2022
Titolo 6: accensione prestiti					
Tipologia 100: emissione titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

altri finanziamenti a medio lungo termine					
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere					
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Totale investimenti con indebitamento	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00

I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale

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

	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1.790.818,45	1.811.769,65	664.273,50	93.700,00	93.700,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	20.000,00	30.540,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	61.835,11	28.115,54	0,00	0,00	0,00
Totale titolo 4: Entrate in conto capitale	1.872.653,56	1.870.425,19	664.273,50	93.700,00	93.700,00

3.5.2 Indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato

Il livello di indebitamento va verificato tenuto conto della normativa vigente e, in particolare, delle regole poste presso il sistema territoriale provinciale integrato di cui al comma 8 dell'art. 31 della L.P 7/79.

In tale contesto vanno valutati comunque i limiti di indebitamento posti a capo del singolo ente locale dall'art. 21 della L.P. 3/2006 e dal regolamento di esecuzione approvato con DPP 21 giugno 2007 n. 14 – 94/leg, nonché le regole stabilite in materia di equilibri e pareggio di bilancio stabilite dalla L 243/2012, in quanto applicabili.

Nel corso del triennio non è previsto il ricorso ad ulteriore indebitamento.

Con deliberazione n. 708 dd 04/05/2015 la Giunta Provinciale ha approvato i criteri e le modalità per l'estinzione anticipata dei mutui dei Comuni Trentini ai sensi dell'art. 22 della l.p. 30 dicembre 2014, n. 14, che ha comportato, per il Comune di Pieve Tesino, l'estinzione anticipata di mutui per euro 816.225,10.

Con deliberazione della Giunta provinciale n. 1035 dd. 17/06/2016 sono state approvate le modalità di recupero delle somme anticipate ai Comuni e destinate all'estinzione anticipata dei mutui. Tale operazione comporta, per il Comune di Pieve Tesino, un recupero annuo da parte della P.A.T. della quota relativa al capitale residuo, per il periodo 2018/2032, di euro 54.415,00 sulle assegnazioni afferenti l'ex Fondo investimenti minori.

3.6 Gestione del patrimonio

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”*.

Il Protocollo di intesa in materia di finanza locale per il 2017 prevede che vengano eliminati sia il divieto di acquisto di immobili a titolo oneroso previsto dall'art. 4 bis, comma 3, della legge finanziaria provinciale 27.12.2010, n. 27, sia i limiti alla spesa per acquisto di autovetture e arredi previsti dal'art. 4 bis, comma 5.

3.7. Equilibri di bilancio

Gli equilibri di bilancio

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

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

Si tratterà quindi:

- il bilancio corrente, che evidenzia le entrate e le spese finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente, comprendendo anche le spese occasionali che non generano effetti sugli esercizi successivi;

il bilancio investimenti, che descrive le somme destinate alla realizzazione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo per più esercizi e che incrementano o decrementano il patrimonio dell'ente;

3.8. Risorse umane e struttura organizzativa dell'ente

Per i comuni sottoposti all'obbligo di gestione associata obbligatoria ai sensi dell'art. 9 bis della legge provinciale n. 3 del 2006, e per i comuni che andranno a fusione, il piano di miglioramento è sostituito, a partire dal 2016 dal "PROGETTO DI RIORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI RELATIVO ALLA GESTIONE ASSOCIATA E ALLA FUSIONE", dal quale risulti il percorso di riduzione della spesa corrente finalizzato al conseguimento dell'obiettivo imposto alle scadenze previste.

Le gestioni associate devono riguardare, secondo quanto indicato nella tabella B della legge provinciale n. 3 del 16 giugno 2006, i compiti e le attività relativi a segreteria generale, personale, organizzazione, gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato, controllo di gestione, gestione delle entrate tributarie, servizi fiscali, gestione dei beni demaniali e patrimoniali, ufficio tecnico, urbanistica e gestione del territorio, anagrafe e stato civile, elettorale e servizio statistico, servizi relativi al commercio e altri servizi generali.

Con deliberazione n. 1952 del 9 novembre 2015, la Giunta provinciale di Trento ha stabilito gli ambiti territoriali ed indicato l'obiettivo in termini di efficientamento da raggiungere entro il 1 luglio 2019.

Tale deliberazione non impone particolari modelli organizzativi dei servizi associati, ma lascia libertà agli enti di individuarle nel proprio progetto di riorganizzazione da redigere, purché tale modello garantisca:

- il miglioramento dei servizi ai cittadini;
- il miglioramento dell'efficienza della gestione;
- il miglioramento dell'organizzazione.

Con deliberazione della Giunta provinciale n. 317/2016 sono stati individuati, inoltre, gli obiettivi di riduzione della spesa per i Comuni interessati da processi di fusione.

Infine, con deliberazione della Giunta provinciale n. 1228/2016 sono stati modificati e precisati i contenuti delle citate deliberazioni n. 1952/2015 e 317/2016, nonché definiti gli adempimenti conseguenti agli esiti dei referendum per la fusione dei comuni del 20 marzo 2016 e del 22 maggio 2016 ed i criteri per il monitoraggio degli obiettivi di riduzione della spesa.

Il miglioramento dell'organizzazione anzi accennato consiste, specificatamente, nella razionalizzazione dell'organizzazione delle funzioni e dei servizi, nella riduzione del personale adibito a funzioni interne e nel riutilizzo nei servizi ai cittadini, nella specializzazione del personale dipendente, con scambio di competenze e di esperienze professionali tra i dipendenti.

IL Progetto di Gestione Associata dei Servizi, che coinvolge il Comune di Pieve Tesino, nell'ambito Tesino-Bieno-Grigno – Ospedaletto, è in fase di attuazione, così come il relativo "Progetto di riorganizzazione

dei servizi relativo alla gestione associata e alla fusione, per l'individuazione delle misure finalizzate a razionalizzare e ridurre le spese correnti.

Con provvedimento del Commissario ad acta n. 2 del 27.02.2017, emanava la deliberazione avente ad oggetto "APPROVAZIONE DELLO SCHEMA DI CONVENZIONE TRA I COMUNI DI BIENO, CASTELLO TESINO, CINTE TESINO, GRIGNO, OSPEDALETTO E PIEVE TESINO E PER L'ESERCIZIO IN FORMA ASSOCIATA DELLE FUNZIONI, DEI COMPITI E DELLE ATTIVITA' DA SVOLGERE IN AMBITO TERRITORIALE SOVRACOMUNALE - SERVIZIO SEGRETERIA GENERALE E CONTRATTI", e con proprio provvedimento n. 3 del 27.02.2017 emanava la deliberazione avente ad oggetto "APPROVAZIONE DELLO SCHEMA DI CONVENZIONE TRA I COMUNI DI BIENO, CASTELLO TESINO, CINTE TESINO, GRIGNO, OSPEDALETTO E PIEVE TESINO, PER L'ESERCIZIO IN FORMA ASSOCIATA DELLE FUNZIONI, DEI COMPITI E DELLE ATTIVITA' DA SVOLGERE IN AMBITO TERRITORIALE SOVRACOMUNALE - SERVIZIO COMMERCIO (SERVIZI RELATIVI AL COMMERCIO)".

Con deliberazione del Commissario ad acta n. 3 dd. 27/02/2017 è stato approvato lo schema di convenzione tra i comuni sopracitati, per l'esercizio in forma associata delle funzioni, dei compiti e delle attività da svolgere in ambito territoriale sovracomunale del servizio Commercio.

Con deliberazioni consiliari dd. 10.11.2020 è stato approvato il recesso unilaterale dalla convenzione, redatta ai sensi dell'art.9 bis della L.P. 16 giugno 2006 e s.m. e sottoscritta in data 27/02/2017 dal Commissario ad acta, tra i Comuni di Bieno, Castello Tesino, Cinte Tesino, Grigno, Ospedaletto e Pieve Tesino per l'esercizio in forma associata delle funzioni, dei compiti e delle attività da svolgere in ambito territoriale sovracomunale nel servizio segreteria generale e contratti, nonché il recesso unilaterale dalla convenzione per lo svolgimento in forma associata, ai sensi della L.P. nr.03/2006, delle funzioni, dei compiti e delle attività relative al servizio commercio. Il recesso diviene operante decorsi 6 mesi dall'adozione della deliberazione stessa.

Con deliberazione della giunta comunale n. 252 dd. 30.12.2019 alla Responsabile del Servizio economico finanziario è stata attribuita anche la responsabilità del Servizio Biblioteca. Il posto di bibliotecario- C evoluto è stato trasformato in C base- Assistente amministrativo contabile, a potenziamento del Servizio economico finanziario.

EVOLUZIONE DIPENDENTI A TEMPO INDETERMINATO SUDDIVISI PER CATEGORIA

Categoria	Al 01.01.2015	Al 01.01.2016	Al 01.01.2017	Al 01.01.2018	Al 01.01.2019	Al 01.01.2020		
A	0	0	0	0	0			
B BASE	3	2	2	2	2	2		
B EVOLUTO								
C BASE	2	1	1	1	1,67	2		
C EVOLUTO	3	3	3	3	2	2		
D BASE								
D EVOLUTO								

Categoria e posizione economica	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA AL 31.12.219			IN SERVIZIO al 31.12.2019			Non di ruolo Part-time
	Tempo pieno	Part-time	Totale	Tempo pieno	Part-time	Totale	
A	1	0	1	0	0	0	
B base	3	0	3	2	0	2	
B evoluto	0	0	0	0	0	0	
C base	3	0	3	1+1(temporaneo a t.pieno)	0	2	
C evoluto	2	0	2	2		2	
D base	0	0	0	0	0	0	
D evoluto	0	0	0	0	0	0	
Segretario	1		1	1		1	
TOTALE	10	0	10	7	0	7	

Personale	Numero Stimato	Importo stimato 2020	Numero	Importo stimato 2021	Numero	Importo stimato 2022
Personale a tempo determinato	0,50	18.000,00	58,3	20.800,00		0
Personale a tempo indeterminato	8	404.552,00	8	403.319,00	8	404.619,00
Totale del personale	8,50		8,58		8	
Spese del personale Irap escl. e t.f.r. incluso		422.552,00		424.119,00		404.619,00
Spesa corrente		1.676.350,96		1.541.769,00		1.487.069,00
Incidenza Spese personale/spese corrente		25,21%		27,51%		27,21%

4. LA SPESA

LA SPESA

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

	2018	2019	2020	2021	2022
Totale Titolo 1: Spese correnti	2.211.261,25	2.201.754,45	1.676.350,96	1.541.769,00	1.487.069,00
Totale Titolo 2: Spese in conto capitale	2.393.408,33	2.282.430,34	677.872,93	100.000,00	100.000,00
Totale Titolo 3: Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4: Rimborso prestiti	66.725,00	67.315,00	67.935,00	68.615,00	69.315,00
Totale Titolo 5: Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Totale Titolo 7: Spese per conto	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00

terzi e partite di giro					
Totale Titoli	6.391.394,58	6.271.499,79	4.142.158,89	1.384,00	3.376.384,00

La spesa per missioni:

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

	2018	2019	2020	2021	2022
Totale Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.538.024,11	1.618.013,90	924.902,00	720.969,00	686.469,00
Totale Missione 02 – Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	13.950,00	16.452,47	17.900,00	17.400,00	17.400,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	63.985,00	46.343,00	42.500,00	33.500,00	33.500,00
Totale Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	168.165,70	195.088,90	173.900,00	138.600,00	138.600,00
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	94.181,60	134.424,72	120.000,00	9.300,00	10.500,00
Totale Missione 07 – Turismo	58.100,00	19.500,00	18.100,00	10.100,00	10.100,00
Totale Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	86.065,43	63.673,69	90.215,00	76.250,00	51.450,00
Totale Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.336.242,42	994.310,01	315.822,93	103.350,00	103.350,00
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	816.597,18	1.038.382,13	351.300,00	249.600,00	252.400,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	39.700,00	24.000,00	23.700,00	22.700,00	22.700,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	83.015,00	32.055,00	19.945,00	19.945,00	19.945,00
Totale Missione 13 – Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	61.259,64	57.659,64	8.500,00	8.500,00	8.500,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	78.000,00	88.000,00	88.000,00	78.000,00	78.000,00
Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 – Energia e	138.290,11	125.500,00	109.500,00	107.500,00	107.500,00

diversificazione delle fonti energetiche					
Totale Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 – Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	21.013,39	23.296,33	43.068,96	39.835,00	41.105,00
Totale Missione 50 – Debito pubblico	74.805,00	74.800,00	74.805,00	74.835,00	74.865,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00
Totale	6.391.394,58	6.271.499,79	4.142.158,89	3.430.384,00	3.376.384,00

La spesa corrente

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

	2018	2019	2020	2021	2022
Titolo 1					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	450.068,16	406.640,24	422.552,00	424.119,00	404.619,00
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	50.289,00	48.340,00	45.965,00	44.600,00	42.300,00
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	712.198,00	711.493,90	607.350,00	541.950,00	543.950,00
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	452.715,00	499.607,47	409.045,00	346.045,00	311.545,00
Macroaggregato 5 - Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 7 - Interessi passivi	9.080,00	8.485,00	7.370,00	7.220,00	6.550,00
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	42.000,00	44.600,00	54.000,00	51.000,00	50.000,00
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	494.911,09	482.587,84	130.068,96	126.835,00	128.105,00
Totale Titolo 1	2.211.261,25	2.201.754,45	1.676.350,96	1.541.769,00	1.487.069,00

La spesa in conto capitale – spesa non ricorrente-

	2018	2019	2020	2021	2022
Titolo 2					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2.149.069,95	2.193.571,27	657.372,93	90.000,00	90.000,00
Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	137.079,18	7.299,43	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2	2.393.408,33	2.282.430,34	677.872,93	100.000,00	100.000,00

5. OBIETTIVI OPERATIVI SUDDIVISI PER MISSIONI E PROGRAMMI

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

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

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

Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

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

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

Piano regolatore approvato con deliberazione della Giunta Provinciale in data 03/12/2015

Analisi e valutazione dei mezzi finanziari

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

delle risorse.

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

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

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

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

Totali Entrata e Spese a confronto	2020	2021	2022
Entrate destinate a finanziare i programmi dell'Amministrazione	2020	2021	2022
Avanzo d'amministrazione	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	23.590,94	0,00	0,00
Totale Titoli 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	559.250,00	522.250,00	522.250,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	350.300,45	341.690,00	341.690,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	824.744,00	752.744,00	752.744,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	664.273,50	93.700,00	93.700,00
Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 6: Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00
Totale Entrate	4.142.158,89	3.430.384,00	3.376.384,00

Programmi ed obiettivi operativi

Come già evidenziato il DUP costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e

dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione.

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

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

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

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

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

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

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

	2020	2021	2022
missione 01 – servizi istituzionali, generali e di gestione	924.902,00	720.969,00	686.469,00
missione 02 – giustizia	0,00	0,00	0,00
missione 03 – ordine pubblico e sicurezza	17.900,00	17.400,00	17.400,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio	42.500,00	33.500,00	33.500,00
missione 05 – tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	173.900,00	138.600,00	138.600,00
missione 06 – politiche giovanili, sport e tempo libero	120.000,00	9.300,00	10.500,00
missione 07 - turismo	18.100,00	10.100,00	10.100,00
missione 08 – assetto del territorio ed edilizia abitativa	90.215,00	76.250,00	51.450,00
missione 09 – sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	315.822,93	103.350,00	103.350,00
missione 10 – trasporti e diritto	351.300,00	249.600,00	252.400,00

alla mobilità			
missione 11 – soccorso civile	23.700,00	22.700,00	22.700,00
missione 12 – diritti sociali, politiche sociali e famiglia	19.945,00	19.945,00	19.945,00
missione 13 – tutela della salute	0,00	0,00	0,00
missione 14 – sviluppo economico e competitività	8.500,00	8.500,00	8.500,00
missione 15 – politiche per il lavoro e la formazione professionale	88.000,00	78.000,00	78.000,00
missione 16 – agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
missione 17 – energia e diversificazione delle fonti energetiche	109.500,00	107.500,00	107.500,00
missione 18 – relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
missione 19 – relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
missione 20 – fondi e accantonamenti	43.068,96	39.835,00	41.105,00
missione 50 – debito pubblico	74.805,00	74.835,00	74.865,00
missione 60 – anticipazioni finanziarie	400.000,00	400.000,00	400.000,00
missione 99 – servizi per conto terzi	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00

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	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	797.402,00	713.969,00	679.469,00	2.190.840,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	127.500,00	7.000,00	7.000,00	141.500,00
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	924.902,00	720.969,00	686.469,00	2.332.340,00
Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01 - Organi istituzionali	46.700,00	47.400,00	47.400,00	141.500,00
Totale programma 02 – Segreteria generale	215.252,00	195.652,00	195.652,00	606.556,00
Totale programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione,	56.350,00	56.800,00	56.800,00	169.950,00

provveditorato e controllo di gestione				
Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	146.500,00	112.500,00	78.000,00	337.000,00
Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	276.400,00	139.400,00	139.400,00	555.200,00
Totale programma 06 – Ufficio tecnico	23.000,00	26.000,00	26.000,00	75.000,00
Totale programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile	60.400,00	52.117,00	52.117,00	164.634,00
Totale programma 08 – Statistica e sistemi informativi	900,00	900,00	900,00	2.700,00
Totale programma 09 – Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 10 – Risorse umane	18.400,00	17.200,00	17.200,00	52.800,00
Totale programma 11 – Altri servizi generali	81.000,00	73.000,00	73.000,00	227.000,00
Totale Missione 01– Servizi istituzionali, generali e di gestione	924.902,00	720.969,00	686.469,00	2.332.340,00

Missione 02 – Giustizia

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

Missione 02 – Giustizia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Casa circondariali e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 02 – Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza

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

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	17.900,00	17.400,00	17.400,00	52.700,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	17.900,00	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	17.900,00	17.400,00	17.400,00	52.700,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01 - Polizia locale e amministrativa	17.900,00	17.400,00	17.400,00	52.700,00
Totale programma 02 – Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	17.900,00	17.400,00	17.400,00	52.700,00

Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio

La Missione 04 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento ed

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

Missione 04 – Istituzione e diritto allo studio				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	31.500,00	31.500,00	31.500,00	94.500,00
Titolo 2 – Spese in Conto capitale	11.000,00	2.000,00	2.000,00	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	42.500,00	33.500,00	33.500,00	109.500,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale Programma 01 – Istruzione prescolastica	5.000,00	1.000,00	1.000,00	7.000,00

Totale Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria	37.500,00	32.500,00	32.500,00	102.500,00
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	42.500,00	33.500,00	33.500,00	109.500,00

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

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

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

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	151.400,00	135.600,00	135.600,00	422.600,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	22.500,00	3.000,00	3.000,00	28.500,00
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	173.900,00	138.600,00	138.600,00	451.100,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	5.000,00	1.000,00	1.000,00	7.000,00
Totale programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	168.900,00	137.600,00	137.600,00	444.100,00
Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	173.900,00	138.600,00	138.600,00	451.100,00

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	9.500,00	9.300,00	10.500,00	29.300,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	110.500,00	0,00	0,00	110.500,00
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	120.000,00	9.300,00	10.500,00	139.800,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Sport e tempo libero	116.700,00	9.000,00	10.200,00	10.200,00
Totale programma 02 – giovani	3.300,00	300,00	300,00	3.900,00
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	120.000,00	9.300,00	10.500,00	139.800,00

Missione 07 – Turismo

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

Missione 07 – Turismo				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	13.100,00	10.100,00	10.100,00	33.300,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
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	18.100,00	10.100,00	10.100,00	38.300,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Sviluppo e valorizzazione del turismo	18.100,00	10.100,00	10.100,00	38.300,00
Totale Missione 07 - Turismo	18.100,00	10.100,00	10.100,00	38.300,00

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La Missione 08 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa,

ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	80.215,00	71.250,00	46.450,00	197.915,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	10.000,00	5.000,00	5.000,00	20.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	90.215,00	76.250,00	51.450,00	217.915,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Urbanistica e assetto del territorio	87.215,00	73.250,00	48.450,00	208.915,00
Totale programma 02 – Edilizia residenziale pubblica e	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

locale e piani di edilizia economico-popolare				
Totale Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	90.215,00	76.250,00	51.450,00	217.915,00

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

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

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

Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	78.850,00	78.350,00	78.350,00	235.550,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	236.972,93	25.000,00	25.000,00	286.972,93
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	315.822,93	103.350,00	103.350,00	522.522,93
--------------------------	------------	------------	------------	------------

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	171.547,00	16.000,00	16.000,00	203.547,00
Totale programma 03 – Rifiuti	500,00	500,00	500,00	1.500,00
Totale programma 04 – Servizi idrico integrato	65.000,00	65.000,00	65.000,00	195.000,00
Totale programma 05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	78.775,93	21.850,00	21.850,00	122.475,93
Totale programma 06 – Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 07 – Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 08 – Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	315.822,93	103.350,00	103.350,00	522.522,93

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

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

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	212.200,00	206.900,00	209.700,00	628.800,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	139.100,00	42.700,00	42.700,00	224.500,00
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	351.300,00	249.600,00	252.400,00	853.300,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Trasporto 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	351.300,00	249.600,00	252.400,00	853.300,00
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	351.300,00	249.600,00	252.400,00	853.300,00

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	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	16.700,00	15.700,00	15.700,00	48.100,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	7.000,00	7.000,00	7.000,00	21.000,00
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	23.700,00	22.700,00	22.700,00	69.100,00
--------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Sistema di protezione civile	23.700,00	22.700,00	22.700,00	69.100,00
Totale programma 02 – Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	23.700,00	22.700,00	22.700,00	69.100,00

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	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e	2020	2021	2022	Totale
---	------	------	------	--------

dei programmi associati				
Titolo1 – Spese correnti	17.945,00	17.945,00	17.945,00	53.835,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	19.945,00	19.945,00	19.945,00	59.835,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Interventi per l'infanzia e i minori per asili nido	2.800,00	2.800,00	2.800,00	8.400,00
Totale programma 02 – Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Interventi per gli anziani	100,00	100,00	100,00	300,00
Totale programma 04 – Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 05 – Interventi per le famiglie	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00
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	45,00	45,00	45,00	135,00
Totale programma 08 – Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	19.945,00	19.945,00	19.945,00	59.835,00

Missione 13 – Tutela della salute

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

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.

Missione 13 – Tutela della salute				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma	93.700,00	93.700,00	93.700,00	93.700,00

07- Ulteriori spese in materia sanitaria				
Totale Missione 13 – Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

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

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

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	2.200,00	2.200,00	2.200,00	6.600,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	6.300,00	6.300,00	6.300,00	18.900,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	8.500,00	8.500,00	8.500,00	25.500,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori	8.500,00	8.500,00	8.500,00	25.500,00
Totale programma 03 – Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04 – Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	8.500,00	8.500,00	8.500,00	25.500,00

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La Missione 15 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				

Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	88.000,00	78.000,00	78.000,00	244.000,00
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	88.000,00	78.000,00	78.000,00	244.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Servizio per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Sostegno all’occupazione	88.000,00	78.000,00	78.000,00	244.000,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	88.000,00	78.000,00	78.000,00	244.000,00

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

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

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

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

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

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	109.500,00	107.500,00	107.500,00	324.500,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	109.500,00	107.500,00	107.500,00	324.500,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Fonti energetiche	109.500,00	107.500,00	107.500,00	324.500,00
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	109.500,00	107.500,00	107.500,00	324.500,00

Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

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

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

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

Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01-Relazioni finanziarie con le altre	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Missione 19 – Relazioni internazionali

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

Missione 19 – Relazioni internazionali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Totale programma 01- Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 – Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

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

Missione 20 – Fondi e accantonamenti				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	43.068,96	39.835,00	41.105,00	124.008,96
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	43.068,96	39.835,00	41.105,00	124.008,96

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Fondo di riserva	43.068,96	39.835,00	41.105,00	124.008,96
Totale programma 02- Fondo crediti	0,00	0,00	0,00	0,00

di dubbia esigibilità				
Totale programma 03- Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	43.068,96	39.835,00	41.105,00	124.008,96

Missione 50 – Debito pubblico

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

Missione 50 – Debito pubblico				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	6.870,00	6.220,00	5.550,00	18.640,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	67.935,00	68.615,00	69.315,00	205.865,00
Totale spese Missione	74.805,00	74.835,00	74.865,00	224.505,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Quota interessi ammortamento mutui e prestiti	6.870,00	6.220,00	5.550,00	18.640,00

obbligazionari				
Totale programma 02- Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	67.935,00	68.615,00	69.315,00	205.865,00
Totale Missione 50 – Debito pubblico	74.805,00	74.835,00	74.865,00	224.505,00

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	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	400.000,00	400.000,00	1.200.000,00
Totale spese Missione	400.000,00	400.000,00	400.000,00	1.200.000,00

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

programmi associati				
Totale programma 01- Restituzione anticipazione di tesoreria	400.000,00	400.000,00	400.000,00	1.200.000,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni finanziarie	400.000,00	400.000,00	400.000,00	1.200.000,00

Missione 99 – Servizi per conto terzi

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

Missione 99 – Servizi per conto terzi				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
TITOLO 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00	3.960.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Servizi per conto terzi e Partite di giro	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00	3.960.000,00
Totale programma 02 – Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00	3.960.000,00
--	--------------	--------------	--------------	--------------

6 .IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

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

Fonti di finanziamento del Programma Triennale del LLPP	2020	2021	2022	Totale
FPV entrata c/capitale	7.299,43			7.299,43
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE				-
BUDGET PAT	86.000,00			86.000,00
ALIENAZIONE BENI IMMATERIALI				-
ALIENAZIONE DI BENI MOBILI	-			-
CONTRIBUTI PAT/COMUNITA'	176.826,50			176.826,50
TRASFERIMENTI AGLI INVESTIMENTI - BIM BRENTA	23.000,00			23.000,00
CONTRIBUTI DA PRIVATI E ASSOCIAZIONI	70.000,00			70.000,00
RIMBORSI DA ASSICURAZIONI				-
CANONI AGGIUNTIVI BIM BRENTA	115.323,80	93.700,00	93.700,00	302.723,80
EX FIM	89.838,00			89.838,00
AVANZO ECONOMICO per canone c/lavori	6.300,00	6.300,00	6.300,00	18.900,00
ONERI URBANIZZAZIONE				-
COMUNE DI CINTE TESINO				-
COMUNITA' VALSUGANA E TESINO	41.687,30			41.687,30
CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI MINISTERO/PAT	61.597,90			61.597,90
TOTALE	677.872,93	100.000,00	100.000,00	877.872,93

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	2020	2021	2022	Totale
<i>Missione 1</i>				
Manutenzione straordinaria immobili comunali	15.000,00	6.000,00	6.000,00	27.000,00
Manutenzione straordinaria struttura Driocastello	70.000,00			70.000,00
Manutenzione straordinaria Malghe	35.000,00	1.000,00	1.000,00	37.000,00
altre spese in conto capitale	7.500,00			7.500,00
<i>Missione 4</i>				
Manutenzione straordinaria edificio scolastico	5.000,00	2.000,00	2.000,00	9.000,00
altre spese in conto capitale	6.000,00			6.000,00
<i>Missione 5</i>				
Manutenzione straordinaria museo	4.000,00			4.000,00
altre spese in conto capitale	18.500,00	3.000,00	3.000,00	24.500,00
<i>Missione 6</i>				
installazione colonnine ricarica e-bike	3.500,00			3.500,00
Manutenzione straordinaria imm. Impianti sportivi/polifunzionale	40.000,00			40.000,00
percorso m.bike Pieve-Castel Ivano	50.000,00			50.000,00
altre spese in conto capitale	17.000,00			17.000,00
<i>Missione 7</i>				
luci natalizie	5.000,00			5.000,00
				-
<i>Missione 8</i>				
				-
				-
Progettazione, fraz., perizie	10.000,00	5.000,00	5.000,00	20.000,00
<i>Missione 9</i>				
Manutenzione straordinaria rete idrica e fogn.	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
recupero paesaggistico Loc. Forcella	67.200,00			67.200,00
manutenzione straordinaria parchi e giardini	2.000,00			2.000,00
manutenzione straord. malgaSorgazza-recinzioni-piazzale	81.847,00			81.847,00
lavori somma urgenza - calamità	76.925,93	20.000,00	20.000,00	116.925,93
altre spese in conto capitale	4.000,00			4.000,00
<i>Missione 10</i>				
Manutenzione straord. Ill. pubblica	10.000,00			10.000,00
Manutenzione straordinaria strade	113.700,00	32.700,00	32.700,00	179.100,00
Manutenzione straordinaria strada Lefre				-
altre spese in conto capitale	15.400,00	10.000,00	10.000,00	35.400,00
<i>Missione 11</i>				
				-
altre spese in conto capitale	7.000,00	7.000,00	7.000,00	21.000,00
<i>Missione 12</i>				
				-
Manutenzione straordinaria Cimitero	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00
				-
<i>Missione 14</i>				
				-

Fondo speciale per la montagna manutenzione straord. p. terra ed. scol	6.300,00	6.300,00	6.300,00	- 18.900,00 -
<i>Missione 17</i>				
				-
TOTALE	677.872,93	100.000,00	100.000,00	877.872,93

Lavori pubblici in corso di realizzazione

Principali lavori pubblici in corso di realizzazione	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Avanzamento
Lavori riqualificazione centrale termica imm. Comunale adibito a stazione forestale e ambulatori medici	Avanzo amm.ne euro 21.200,00 Budget investimenti PAT euro 21.630,14	42.830,14	Ultimazione entro 2020
Miglioramento energetico illuminazione pubblica impianti sportivi	Budget investimenti PAT euro 11.106,88	11.106,88	Ultimazione entro 2020
Lavori di somma urgenza Albarea Pian Malene – importo reimputato	FPV entrata/contributi PAT	26.925,93	Ultimazione entro 2020
Riqualificazione illuminazione pubblica di Pradellano	Contributo Ministero Interni euro 50.000,00 Budget investimenti P.A.T. euro 1.034,53	51.034,53	Ultimazione entro 2020
Completamento lavori acquedotto intercomunale 2 lotto	Contributo Comunità di Valle-Avanzo Amm.ne- Comune di Cinte Tesino	1.650.773,78	Ultimazione entro 2020

I principali nuovi lavori pubblici previsti

Principali lavori pubblici da realizzare 2020	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Durata in anni
Manutenzione straordinaria strade -	Contributi investimenti Ministero Interno euro 61.597,90; contributi PAT euro 5.000,00; canoni aggiuntivi B.I.M. Brenta euro 47.102,10.	113.700,00	1
Manutenzione straordinaria immobili comunali	Budget –/canoni aggiuntivi BIM	25.000,00	1
Manutenzione straordinaria malghe	Contributi investimenti ex FIM -PAT –	35.000,00	1
Manutenzione straordinaria impianti sportivi	Canoni BIM	40.000,00	1
Recupero paesaggistico Loc. Forcella	Contributi PAT-	67.200,00	1
Manutenzione straordinaria malga Sorgazza-piazzale-recinzioni	contributo PAT/trasferimenti agli investimento BIM Brenta- contributi PAT ex fim	81.847,00	1
Lavori somma urgenza loc. REfavaie	Contributi PAT	50.000,00	1

Percorso M. Bike Pieve –Castel Ivano	Contr. Comunità Valsugana- contributi ex FIM PAT	41.687,30	1
Manutenzione straordinaria illuminazione pubblica	Contributi PAT ex FIM	10.000,00	1

Principali lavori pubblici da realizzare 2021/2022	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Durata in anni
Manutenzione straordinaria rete idrica e fogn.	Canoni BIM	5.000,00	1
Manutenzione straordinaria strade	Canoni BIM	32.700,00	1
Manutenzione straordinaria immobili	Canoni BIM	6.000,00	1

QUADRO PLURIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE – opere con area di inseribilità ma senza finanziamenti – arco temporale di validità del programma 2020-2021-2022

priorità	Elenco descrittivo dei lavori	Anno previsto per ultimazione lavori	Spesa prevista	Disponibilità finanziarie
1	Muro sostegno a nord del municipio	2020	155.000,00	0,00
2	Manutenzione straordinaria strada Sorgazza-Teleferica	2020	100.000,00	0,00
3	Manutenzione straordinaria ponte Malene	2020	40.000,00	0,00
4	Messa in sicurezza strada val Malene	2021	510.000,00	0,00
5	Strada per Malga Quarazza	2021	160.000,00	0,00
6	Realizzazione Arcia di Legno in Zona 2	2020	30.000,00	0,00
7	Manutenzione straordinaria strada Valsorda Seconda	2020	50.000,00	0,00
8	Riqualificazione area sportiva (marciapiede e parco giochi)	2021	150.000,00	0,00
9	Restauro fontane paese	2021	30.000,00	0,00
10	Sistemazione cimitero	2022	200.000,00	0,00
11	Illuminazione colle S. Sebastiano	2020	50.000,00	0,00
12	Completamento acquedotto zona alta del Paese	2022	1.600.000,00	0,00
13	Sostituzione corpi illuminanti centro storico	2021	100.000,00	
	TOTALE		3.175.000,00	