

# DUP

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2019-2021

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

## Sommario

SEZIONE STRATEGICA .....	5
ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE .....	5
Valutazione della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di SPL (servizi pubblici locali).....	5
Analisi del territorio e delle strutture.....	5
Analisi demografica .....	6
Occupazione ed economia insediata.....	7
Parametri economici.....	7
ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI INTERNE.....	8
ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI.....	8
INDIRIZZI GENERALI SUL RUOLO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ PARTECIPATE .....	10
LE ENTRATE.....	11
Le entrate tributarie .....	11
Le entrate da servizi.....	12
La gestione del patrimonio .....	13
Il finanziamento di investimenti con indebitamento.....	13
I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale.....	14
LA SPESA .....	14
La spesa per missioni:.....	15
La spesa corrente.....	17
La spesa in conto capitale .....	18
Lavori pubblici in corso di realizzazione .....	18
I nuovi lavori pubblici previsti .....	18
Gli equilibri di bilancio .....	19
Gli equilibri di bilancio di cassa .....	19
RISORSE UMANE.....	20
VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.....	21
GLI OBIETTIVI STRATEGICI.....	21
<i>NUOVI LAVORI PROGRAMMATI:</i> .....	23
SEZIONE OPERATIVA .....	24
Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici.....	24
Analisi e valutazione dei mezzi finanziari .....	26
ANALISI DELLE ENTRATE.....	26
Entrate tributarie .....	27
Entrate da trasferimenti correnti .....	28

Entrate extratributarie .....	29
Entrate in c/capitale .....	29
Entrate da riduzione di attività finanziarie.....	30
Entrate da accensione di prestiti .....	31
Entrate da anticipazione di cassa .....	31
Analisi e valutazione della spesa .....	32
Programmi ed obiettivi operativi .....	32
ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI.....	34
Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione .....	34
Missione 02 – Giustizia.....	36
Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza.....	37
Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio .....	39
Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali .....	41
Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero .....	42
Missione 07 – Turismo.....	43
Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa .....	45
Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente .....	46
Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità .....	48
Missione 11 – Soccorso civile.....	49
Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia.....	51
Missione 13 – Tutela della salute .....	53
Missione 14 – Sviluppo economico e competitività .....	54
Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale .....	56
Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca .....	57
Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche.....	58
Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali.....	59
Missione 19 – Relazioni internazionali .....	60
Missione 20 – Fondi e accantonamenti.....	62
Missione 50 – Debito pubblico .....	63
Missione 60 – Anticipazioni finanziarie.....	64
Missione 99 – Servizi per conto terzi.....	65
LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI .....	66
IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI .....	67
IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI .....	67

## PREMESSA

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Il nuovo sistema dei documenti di bilancio risulta così strutturato:

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

ed allegati indicati dall'art.11 del medesimo decreto legislativo;

- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

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

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

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

Nell'Allegato n. 4/1 al D.Lgs 118/2011, punto 8, *Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio*, si dispone che entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP). Se alla data del 31 luglio risulta insediata una nuova amministrazione, e i termini fissati dallo Statuto comportano la presentazione delle linee programmatiche di mandato oltre il termine previsto per la presentazione del DUP, il DUP e le linee programmatiche di mandato sono presentate al Consiglio contestualmente, in ogni caso non successivamente al bilancio di previsione riguardante gli esercizi cui il DUP si riferisce. Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

## **SEZIONE STRATEGICA**

### **ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE**

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

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

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

Considerando le osservazioni sopracitate verranno prese in riferimento:

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

#### **Analisi del territorio e delle strutture**

Per l'implementazione delle strategie risulta importante avere una buona conoscenza del

territorio e delle strutture del Comune. Di seguito nella tabella vengono illustrati i dati di maggior rilievo che riguardano il territorio e le sue infrastrutture.

	Dati		Dati
Strade		Superficie (km <sup>2</sup> )	19,29
Statali (km)	0	Risorse idriche	6
Provinciali (km)	9,5	laghi (n°)	0
Comunali (km)	56	fiumi e torrenti (n°)	3
Vicinali (km)	4,8		
Autostrade (km)	0		

### Analisi demografica

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

Analisi demografica (A)	
Popolazione legale all'ultimo censimento	1383
Popolazione residente al 31/12/2017	1418
Totale Popolazione	1418
di cui:	
maschi	697
femmine	721
nuclei familiari	621
comunità/convivenze	1
Popolazione al 31/12/2017	1418
Totale Popolazione	1418
di cui:	
In età prescolare (0/6 anni)	59
In età scuola obbligo (7/14 anni)	110
In forza lavoro 1 <sup>a</sup> occupazione (15/29 anni)	226
In età adulta (30/65 anni)	650
In età senile (oltre 65 anni)	373

Trend storico della popolazione	2013	2014	2015	2016	2017
In età prescolare (0/6 anni)	65	66	57	60	59
In età scuola obbligo (7/14 anni)	130	126	140	113	110
In forza lavoro 1 <sup>a</sup> occupazione (15/29 anni)	230	227	226	218	226
In età adulta (30/65 anni)	655	655	652	648	650
In età senile (oltre 65 anni)	361	364	379	390	373

## Occupazione ed economia insediata

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

Occupazione (dati forniti dal Centro per l'impiego)		
	dati al 31/12/201X	dati al 31/12/201X
-Disoccupati		
Maschi		
Femmine		
TOTALE		
-In attesa di prima occupazione		
Maschi		
Femmine		
TOTALE		

## Parametri economici

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

Denominazione indicatori	2016	2017	2018	2019	2020	2021
E1 - Autonomia finanziaria	64,02	60,18	56,33	54,24	55,41	55,14
E - 2 Autonomia impositiva	27,39	26,21	23,10	19,70	20,55	20,62
E - 3 Prelievo tributario pro capite	301,24	303,01	285,65	263,19	262,48	261,78
E - 4 Indice di autonomia tariffaria propria	36,64	33,97	33,23	34,55	34,86	34,51

Vengono quindi esposti anche i principali dati relativi alla spesa:

Denominazione indicatori	2016	2017	2018	2019	2020	2021
S1 – Rigidità delle Spese correnti	64,24	60,38	57,19	57,10	58,47	58,21
S2 – Incidenza degli Interessi	0,05	0,05	0,04	0,04	0,03	0,03

passivi sulle Spese correnti						
S3 – Incidenza della Spesa del personale sulle Spese correnti	36,82	36,08	36,60	34,85	32,59	32,80
S4 – Spesa media del personale	41926,43	41926,43	41926,43	41926,43	41926,43	41926,43
S5 – Copertura delle Spese correnti con Trasferimenti correnti	277,00	271,68	225,57	222,86	212,51	211,14
S6 – Spese correnti pro capite	1096,26	1152,07	1218,03	1269,31	1210,34	1202,52
S7 – spese in conto capitale pro capite	877,85	1423,39	1458,90	1675,06	456,19	422,34

Parametri di deficitarietà	2017
Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termine di valore assoluto al 5% rispetto alle entrate correnti	N
Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40% degli impegni della medesima spesa corrente	N

## ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI INTERNE

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

Strumenti di pianificazione	Numero	Data
VARIANTE GENERALE DEL PRG	1	2017

## ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

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

A tal fine sono riportate di seguito delle tabelle riassuntive delle informazioni riguardanti le infrastrutture presenti nel territorio di competenza, classificandole tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.



Immobili	Numero	Mq
EDIFICI VARI	14	

Strutture scolastiche	Numero	Numero posti
ASILO NIDO-SCUOLA MATERNA-SCUOLA ELEMENTARE	3	126

Impianti a rete	Tipo	Km
ACQUEDOTTO-FOGNATURA	3 ACQUEDOTTI E 3 FOGNATURE	56

Aree pubbliche	Numero	Kmq
PARCHEGGI ED AREE A VERDE ATTREZZATE	10 PARCHEGGI E 6 PARCHI	1,5

Attrezzature	Numero
AUTOMEZZI COMUNALI	6

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

Denominazione del servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore	Scadenza affidamento	2017	2018	2019	2020	2021
NIDO D'INFANZIA	CONCESSIONE	COOP.SOCIALE LA COCINELLA	2021					
PUNTO LETTURA	IN CONCESSIONE	BIBLIOTECA PREDAI A	2020					
RACCOLTA RIFIUTI	IN CONCESSIONE	COMUNITA' VAL DI NON						
SCUOLA ELEMENTARE	PROVINCIALE	PROVINCIALE						
SCUOLA MATERNA	PROVINCIALE	PROVINCIALE						
SERVIZIO TRIBUTI	DIRETTA	COMUNE						
SERVIZIO TECNICO	DIRETTA	COMUNE						

SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	DIRETTA	COMUNE						
GESTIONE RIFIUTI	DIRETTA	COMUNE						

Con riferimento alle funzioni esercitate su delega si specifica:

- le funzioni in materia socio-assistenziale sono esercitate dalla Comunità della Val di Non su delega della Provincia
- la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti è svolta dalla Comunità della Val di Non su delega dei Comuni

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

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

Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Capitale sociale
Consorzio dei Comuni Trentini	Società cooperative	0,51	
Azienda per il Turismo Valle di Non	Società	0,61	
Informatica Trentina Spa	Società	0,0123	
Trentino Riscossioni Spa	Società	0,0139	
Trentino Trasporti Spa	Società	0,00002	
Dolomiti Energia Holding Spa	Società	0,00049	

Organismi partecipati	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016

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

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

	2015	2016	2017
Risultato di Amministrazione		1.059.877,06	812.905,36
Di cui fondo di cassa 31/12	498.028,85	345.601,06	303.523,15
Utilizzo anticipazioni di cassa	174.700,00		49.924,60

## LE ENTRATE

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Avanzo applicato	500.000,00	457.055,00	105.703,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	129.509,52	1.021.726,00	1.269.367,86	0,00	0,00
Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	433.000,00	408.200,00	373.200,00	372.200,00	371.200,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	733.446,00	799.621,00	807.621,00	807.621,00	807.621,00
Totale Titolo 3: Entrate Extratributarie	586.117,00	670.514,00	654.530,00	631.311,00	621.311,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	2.219.991,00	1.793.509,00	1.059.487,00	646.876,00	598.876,00
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	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	449.916,00	740.816,00	820.616,00	820.616,00	820.616,00
<b>Totale</b>	<b>5.251.979,52</b>	<b>6.091.441,00</b>	<b>5.290.524,86</b>	<b>3.278.624,00</b>	<b>3.219.624,00</b>

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

### Le entrate tributarie

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

Entrate tributarie	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	433.000,00	408.200,00	373.200,00	372.200,00	371.200,00
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
<b>Totale TITOLO 1</b>	<b>433.000,00</b>	<b>408.200,00</b>	<b>373.200,00</b>	<b>372.200,00</b>	<b>371.200,00</b>

### Le entrate da servizi

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

Entrate da servizi	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	436.275,00	502.145,00	483.619,00	462.900,00	452.900,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2.000,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
Tipologia 300: Interessi attivi	1.000,00	4.600,00	500,00	500,00	500,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Tipologia 500: Rimborsi ed altre entrate correnti	146.542,00	162.569,00	165.611,00	163.111,00	163.111,00
<b>Totale Titolo 3: Entrate extratributarie</b>	<b>586.117,00</b>	<b>670.514,00</b>	<b>654.530,00</b>	<b>631.311,00</b>	<b>621.311,00</b>

## La gestione del patrimonio

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

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

## Il finanziamento di investimenti con indebitamento

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

	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Titolo 6: accensione prestiti</b>					
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
<b>Titolo 7: Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere</b>					
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
<b>Totale investimenti con indebitamento</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1.842.786,00	1.105.389,00	774.030,00	466.759,00	418.759,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	344.205,00	551.120,00	251.457,00	150.117,00	150.117,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	33.000,00	137.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
<b>Totale titolo 4: Entrate in conto capitale</b>	<b>2.219.991,00</b>	<b>1.793.509,00</b>	<b>1.059.487,00</b>	<b>646.876,00</b>	<b>598.876,00</b>

### LA SPESA

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Totale Titolo 1: Spese correnti	1.798.850,34	1.851.844,00	1.799.885,00	1.716.261,00	1.705.175,00
Totale Titolo 2: Spese in conto capitale	2.797.748,18	3.204.079,00	2.375.237,86	646.876,00	598.876,00
Totale Titolo 3: Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4: Rimborso presiti	5.465,00	94.702,00	94.786,00	94.871,00	94.957,00
Totale Titolo 5: Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7: Spese per conto terzi e partite di giro	449.916,00	740.816,00	820.616,00	820.616,00	820.616,00
<b>Totale Titoli</b>	<b>5.251.979,52</b>	<b>6.091.441,00</b>	<b>5.290.524,86</b>	<b>3.278.624,00</b>	<b>3.219.624,00</b>

### La spesa per missioni:

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Totale Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.012.563,24	1.846.043,00	1.793.335,97	1.033.093,00	947.743,00
Totale Missione 02 – Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	3.961,00	3.528,00	36.745,00	6.660,00	6.574,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	164.140,00	153.801,00	139.600,00	137.400,00	137.400,00
Totale Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	357.060,24	94.500,00	133.400,00	88.400,00	88.400,00

Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	119.899,00	474.888,00	144.628,00	70.288,00	70.288,00
Totale Missione 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	6.011,00	6.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente	460.324,00	253.420,00	257.021,00	233.550,00	263.550,00
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	856.825,04	1.693.212,00	1.125.496,89	282.445,00	278.289,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	22.500,00	18.800,00	18.800,00	18.800,00	18.800,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	397.164,00	302.300,00	302.800,00	302.800,00	302.800,00
Totale Missione 13 – Tutela della salute	100,00	7.110,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	110.000,00	120.821,00	134.402,00	134.402,00	134.402,00
Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 – Relazioni 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	86.051,00	81.000,00	73.094,00	39.499,00	40.005,00
Totale Missione 50 – Debito pubblico	5.465,00	94.702,00	94.786,00	94.871,00	94.957,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	449.916,00	740.816,00	820.616,00	820.616,00	820.616,00
<b>Totale</b>	<b>5.251.979,52</b>	<b>6.091.441,00</b>	<b>5.290.524,86</b>	<b>3.278.624,00</b>	<b>3.219.624,00</b>

### La spesa corrente

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

	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Titolo 1</b>					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	587.965,84	596.130,00	627.280,00	559.310,00	559.310,00
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	42.750,00	41.450,00	39.150,00	39.150,00	39.150,00
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	897.801,50	952.650,00	943.271,00	929.142,00	919.636,00
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	114.260,00	91.300,00	86.200,00	86.200,00	86.200,00
Macroaggregato 5 - Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 7 - Interessi passivi	1.811,00	1.728,00	1.645,00	560,00	474,00
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	5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	9.000,00
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	149.262,00	158.586,00	92.339,00	91.899,00	91.405,00
<b>Totale Titolo 1</b>	<b>1.798.850,34</b>	<b>1.851.844,00</b>	<b>1.799.885,00</b>	<b>1.716.261,00</b>	<b>1.705.175,00</b>

## La spesa in conto capitale

	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Titolo 2</b>					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	30.000,00	87.000,00	84.000,00	40.000,00	50.000,00
Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	2.732.748,18	3.084.079,00	2.194.237,86	576.876,00	518.876,00
<b>Totale Titolo 2</b>	<b>2.797.748,18</b>	<b>3.204.079,00</b>	<b>2.375.237,86</b>	<b>646.876,00</b>	<b>598.876,00</b>

## Lavori pubblici in corso di realizzazione

Principali lavori pubblici in corso di realizzazione	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Avanzamento
Ristrutturazione palestra Cunevo	CONTRIBUTO CONTO TERMICO 2.0 – CONTRIBUTO REGIONALE – FONDI PROPRI (BUDGET) E AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (SPAZI FINANZIARI)	560.000,00	Aggiudicazione
Marciapiede centro abitato Terres	AVANZO AMMINISTRAZIONE (SPAZI FINANZIARI)	359.515,00	Aggiudicazione
Adeguamento spogliatoi campo da calcio Flavon	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E FONDI PROPRI	224.400,00	Aggiudicazione
Adeguamento strada forestale Pianezza-Monte Alto- Malghetto Terres	CONTRIBUTO P.S.R. E FONDI PROPRI	271.093,00	Aggiudicazione

## I nuovi lavori pubblici previsti

Principali lavori pubblici da realizzare 2017/2019	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Durata in anni
Realizzazione parcheggio per cimitero Flavon	FONDO INVESTIMENTI MINORI	20.000,00	1
Manutenzione straordinaria strada Pianezza	TRASFERIMENTO COMUNE DI DENNO E PARCO ADAMELLO BRENTA E EX FIM	45.000,00	1
Rifacimento impianto elettrico palestra	FONDO STRATEGICO TERRITORIALE	71.340,00	1
Sistemazione esterni Castel Spaur (parcheggio)	BUDGET E CONTRIBUTO BIM A FONDO PERDUTO	40.000,00	1

Realizzazione loculi al cimitero di Terres	CONTRIBUTO BIM A FONDO PERDUTO	70.000,00	2
Allargamento incrocio Via delle Latte e Via alla Croce	CONTRIBUTO DELLO STATO E BUDGET	85.400,00	1
Completamento messa in sicurezza centro Flavon con marciapiede sul lato sinistro SP 73	CONTRIBUTO BIM A FONDO PERDUTO ED EX FIM	53.560,00	2

### Gli equilibri di bilancio

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

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

Si tratterà quindi:

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

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

### Gli equilibri di bilancio di cassa

ENTRATE	CASSA 2019	COMPETENZ A 2019	SPESE	CASSA 2019	COMPETENZ A 2019
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	588.531,63	0,00			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	105.703,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	1.269.367,86			
Titolo 1 –	515.546,26	1.269.367,86	Titolo 1 – Spese	2.109.775,9	1.799.885,00

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa			correnti	4	
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	1.341.832,88	807.621,00	Titolo 2 – Spese in conto capitale	3.941.648,59	2.375.237,86
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 3 – Entrate extratributarie	812.063,82	654.530,00	Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	3.675.526,37	1.059.487,00			
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00			
Titolo 6 – Accensione prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 – Rimborso prestiti	176.254,00	94.786,00
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	200.000,00	200.000,00	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	200.000,00	200.000,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	838.804,72	820.616,00	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	889.881,95	820.616,00
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	0,00				
<b>Totale complessivo Entrate</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Totale complessivo Spese</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## RISORSE UMANE

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

Cat.	Posizione economica	Previsti in pianta organica	In servizio	% di copertura
A1	I	1	1	100
Bbase	3	1	1	100
Bevoluto	4	2	2	100
Cbase	2	1	1	100
Cevoluto	2	1	1	100
Cevoluto	3	2	2	100
Cevoluto	4	1	1	100
Cevoltuo	5	1	1	100
Segretario	IV classe	1	1	100
Vice Segretario	IV classe	1 ad esaurimento	1	100

In applicazione del contratto collettivo di lavoro sottoscritto il 01.10.2018 passano alla posizione economica superiore n. 5 dipendenti. Il vice segretario presta servizio a 18 ore presso il Comune di Contà e a 18 ore presso il Comune di Vallelaghi in convenzione.

## VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

Tra gli aspetti più importanti nella programmazione degli enti locali, per gli effetti che produce sugli equilibri di bilancio degli anni a seguire, certamente è da considerare il Patto di stabilità. Si rammenta, infatti, che il mancato raggiungimento degli obiettivi del saldo comporta, nell'anno successivo, alcune sanzioni particolarmente gravose e limitanti l'azione degli enti.

La tabella che segue riepiloga i risultati conseguiti negli anni 2015/2017.

Il Comune di Contà è nato dalla fusione dei Comuni di Cunevo, Flavon e Terres a far data dal 1 gennaio 2016 (L.R. 24.07.2015 n. 13). I Comuni di Cunevo, Flavon e Terres non erano tenuti al rispetto dei vincoli di finanza pubblica riferiti al rispetto del patto di stabilità in quanto inferiori ai 5.000 abitanti.

Il Comune di Contà non rientra fra gli Enti soggetti al vincolo di finanza relativo al rispetto del Patto di Stabilità.

	2015	2016	2017
Vincoli di finanza			

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

Esercizi	Obiettivo	Previsione	Differenza	Rispetto del vincolo
2019				
2020				
2021				

## GLI OBIETTIVI STRATEGICI

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

Denominazione	Obiettivo numero	Obiettivi strategici di mandato


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

### ***SICUREZZA DEI CITTADINI***

Alcune azioni proposte sono orientate a garantire un maggior standard di sicurezza a favore dei cittadini:

- completamento dei marciapiedi all'interno dei paesi di Flavon e Terres, nonché costruzione del marciapiede che collega i paesi di Cunevo e Flavon;
- sono state posizionate alcune telecamere sulla strada provinciale alle entrate al centro abitato per dare la possibilità alle forze dell'ordine di individuare eventuali movimenti sospetti; questo per limitare il più possibile il diffuso problema dei furti nelle case;
- sono stati posizionati nuovi semafori a chiamata per gli attraversamenti pedonali sulla strada provinciale e utilizzo di quelli esistenti a Cunevo e a Flavon;
- forte collaborazione con le forze dell'ordine per dare più sicurezza ai cittadini (per questo obiettivo è fondamentale la collaborazione dei cittadini stessi);
- impegno ad uniformare i limiti di velocità all'interno dei centri abitati.

### ***SISTEMAZIONE AREE SPORTIVE DI FLAVON E CUNEVO.***

E' in corso di esecuzione la sistemazione delle aree sportive sia a Flavon, con il rifacimento degli spogliatoi e la demolizione del muro perimetrale sul lato ad ovest del campo da calcio che determina un grave pericolo per i giocatori, sia a Cunevo con la sistemazione di tutta l'area sportiva secondo un progetto predisposto dalla Società Sportiva Corona al quale il Comune parteciperà alla spesa per la parte non coperta da contributo provinciale.

E' inoltre prevista la sistemazione dell'area verde in località Pineta di Flavon da parte del Servizio di Ripristino Ambientale previa predisposizione da parte del Comune delle opere di scavo e demolizione in preparazione dei lavori.

Nel corso del 2018 è stato dato incarico per la progettazione del nuovo impianto di illuminazione dell'area sportiva a Cunevo.

### ***MANUTENZIONE EDIFICI RUSTICI E SISTEMAZIONE STRADE DI MONTAGNA.***

Dopo la sistemazione dei rifugi di montagna Fontana, Dos della Quarta e Genzianella e la sistemazione della strada Pianezza-Malga Arza con la compartecipazione alla spesa da parte del Comune di Denno e del Parco Naturale Adamello Brenta per una spesa suddivisa sugli esercizi finanziari 2017-2018 pari ad Euro 150.000=, l'Amministrazione comunale in accordo con il Comune di Denno ed il Parco Adamello Brenta prosegue la sistemazione nel 2019 con un intervento finanziario di Euro 45.000. Un primo intervento di sistemazione del fondo stradale ed asfaltatura è stato eseguito a fine 2017 mentre la sistemazione dei parapetti, la realizzazione di paramassi e altra asfaltatura sanno eseguiti nel corso del 2018. Con il terzo intervento saranno sostituite delle reti paramassi danneggiate, la pulizia dei detriti in esse contenute e la posa di circa 250 ml di nuove

barriere stradali.

Nel corso del 2017 è stato affidato l'incarico per la revisione del Piano Economico dei beni silvo pastorali allo Studio Associato GEA dei dottori forestali Martinelli, Nocerini e Gori. Il Piano sarà a breve presentato al Servizio Foreste provinciale per il collaudo.

### **NUOVI LAVORI PROGRAMMATI:**

Principali lavori pubblici da realizzare 2017/2019	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Durata in anni
Realizzazione parcheggio per cimitero Flavon	FONDO INVESTIMENTI MINORI	20.000,00	1
Manutenzione straordinaria strada Pianezza	TRASFERIMENTO COMUNE DI DENNO E PARCO ADAMELLO BRENTA E EX FIM	45.000,00	1
Rifacimento impianto elettrico palestra	FONDO STRATEGICO TERRITORIALE	71.340,00	1
Sistemazione esterni Castel Spaur (parcheggio)	BUDGET E CONTRIBUTO BIM A FONDO PERDUTO	40.000,00	1
Realizzazione loculi al cimitero di Terres	CONTRIBUTO BIM A FONDO PERDUTO	70.000,00	2
Allargamento incrocio Via delle Latte e Via alla Croce	CONTRIBUTO DELLO STATO E BUDGET	85.400,00	1
Completamento messa in sicurezza centro Flavon con marciapiede sul lato sinistro SP 73	CONTRIBUTO BIM A FONDO PERDUTO ED EX FIM	53.560,00	2

### **MANUTENZIONE PATRIMONIO IMMOBILIARE**

Sono in corso i lavori di manutenzione straordinaria della palestra comunale che hanno visto la necessità di realizzare anche un nuovo collegamento alla rete fognaria comunale. Sarà rifatto l'impianto di illuminazione mediante il Fondo strategico comunale.

E' in corso la progettazione della manutenzione straordinaria dell'impianto di illuminazione dell'abitato di Terres che necessita della sostituzione di parte degli attuali corpi illuminanti in quanto non più rispondenti alla normativa provinciale relativamente all'inquinamento luminoso.

A fine 2018 sono stati incaricati i progettisti per la sistemazione dello spazio esterno a Castel Spaur a Terres per ricavarne alcuni parcheggi e la progettazione per la realizzazione di alcuni loculi al cimitero di Terres attualmente sprovvisto di urne cinerarie.

L'Amministrazione ha inoltre in previsione l'allargamento dell'incrocio fra via delle Latte e via della Croce a Cunevo previa acquisizione dell'area privata necessaria.

### **PROMOZIONE CULTURALE**

Come gli altri anni il Comune di Contà aderisce al Progetto sovra comunale per le attività culturali "Musica e Letteratura 2019 –" estate 2019- .

L'Azienda per il Turismo della Val di Non con il coordinamento di Trentino Marketing ha proposto un concerto-evento della rassegna "I Suoni delle Dolomiti" in località Malga Flavona nella domenica 28 luglio 2019 al quale il Comune ha dato il proprio assenso impegnandosi a partecipare alla spesa per Euro 2.000= su una spesa stimata di Euro 6.000=. Il progetto coinvolge unicamente località trentine che possono annoverare

nel loro patrimonio montano uno dei Gruppi Dolomitici UNESCO e verranno proposti un totale di 15 prestigiosi concerti che punteranno su nomi di altissimo seguito in campo europeo.

## SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

### Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

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

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

#### Piano regolatore

Attualmente sono in vigore i Piani regolatori generali dei tre ex Comuni di Cunevo, Flavon e Terres. L'Amministrazione, nel corso del 2017, affiderà l'incarico ad un libero professionista, per la variante generale ai PRG approvandone uno generale per tutto il territorio.

Delibera di approvazione: Comune di Cunevo, delib. Commissario ad acta n.1 del 01/04/2014

Delibera di approvazione: Comune di Flavon, delib. Cons. n. 18 del 12.11.2012

Delibera di approvazione: Comune di Terres, delib. Cons. n. 2 del 26/01/2011

*Con delibera della Giunta comunale n.78 di data 09.05.2017 è stato affidato all'arch. Walter Dalpiaz dello Studio tecnico associato d'architettura arch. Walter Dalpiaz e arch. Agnese Zadra la redazione della variante al Piano Regolatore del Comune di Contà previa unificazione dei P.R.G. vigenti e regolamenti edilizi degli ex Comuni di Cunevo, Flavon e Terres.*

*Attualmente la variante è in corso di esecuzione.*

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



Turisti			
Lavoratori			
Alloggi			

Prospetto delle nuove superfici previste nel piano vigente:

Ambiti di pianificazione	Totale	Di cui realizzata	Di cui da realizzare

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

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

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

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

*Compilare i dati nella tabella sottostante*

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

## Analisi e valutazione dei mezzi finanziari

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

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

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

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

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

## ANALISI DELLE ENTRATE

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Entrate tributarie (Titolo 1)	433.000,00	408.200,00	373.200,00	372.200,00	371.200,00

Entrate per trasferimenti correnti (Titolo 2)	733.446,00	799.621,00	807.621,00	807.621,00	807.621,00
Entrate Extratributarie (Titolo 3)	586.117,00	670.514,00	654.530,00	631.311,00	621.311,00
Totale entrate correnti	1.752.563,00	1.878.335,00	1.835.351,00	1.811.132,00	1.800.132,00
Proventi oneri di urbanizzazione per spesa corrente					
Avanzo applicato spese correnti					
Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti					
Totale entrate per spese correnti e ri					
Alienazioni di beni e trasferimenti di capitale					
Proventi oneri urbanizzazione per spese investimenti					
Mutui e prestiti					
Avanzo applicato spese investimento					
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	953.515,00	1.210.047,86	0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate in conto capitale</b>	<b>2.219.991,00</b>	<b>1.793.509,00</b>	<b>1.059.487,00</b>	<b>646.876,00</b>	<b>598.876,00</b>

## Entrate tributarie

Successivamente vengono analizzate le entrate tributarie distinte per tipologia:

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi	433.000,00	408.200,00	373.200,00	372.200,00	371.200,00
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

autonomia speciali					
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>433.000,00</b>	<b>408.200,00</b>	<b>373.200,00</b>	<b>372.200,00</b>	<b>371.200,00</b>

#### Entrate da trasferimenti correnti

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	730.146,00	798.121,00	806.121,00	730.146,00	806.121,00
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	3.300,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Tipologia 104: Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

correnti da Istituzioni Sociali Private					
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti</b>	<b>733.446,00</b>	<b>799.621,00</b>	<b>807.621,00</b>	<b>807.621,00</b>	<b>807.621,00</b>

### Entrate extratributarie

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	436.275,00	502.145,00	483.619,00	462.900,00	452.900,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2.000,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
Tipologia 300: Interessi attivi	1.000,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	146.542,00	162.569,00	165.611,00	163.111,00	163.111,00
<b>Totale Titolo 3: Entrate extratributarie</b>	<b>586.117,00</b>	<b>670.514,00</b>	<b>654.530,00</b>	<b>631.311,00</b>	<b>621.311,00</b>

### Entrate in c/capitale

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

100: Tributi in conto capitale					
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1.842.786,00	1.105.389,00	774.030,00	466.759,00	418.759,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	344.205,00	551.120,00	251.457,00	150.117,00	150.117,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	33.000,00	137.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
<b>Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale</b>	<b>2.219.991,00</b>	<b>1.793.509,00</b>	<b>1.059.487,00</b>	<b>646.876,00</b>	<b>598.876,00</b>

#### Entrate da riduzione di attività finanziarie

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Riscossioni crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### Entrate da accensione di prestiti

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

#### Entrate da anticipazione di cassa

	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
<b>Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto/cassiere</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Analisi e valutazione della spesa

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

Totali Entrata e Spese a confronto	2019	2020	2021
Entrate destinate a finanziarie i programmi dell'Amministrazione	2019	2020	2021
Avanzo d'amministrazione	105.703,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	1.269.367,86	0,00	0,00
Totale Titoli 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	373.200,00	372.200,00	371.200,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	807.621,00	807.621,00	807.621,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	654.530,00	631.311,00	631.311,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	1.059.487,00	646.876,00	598.876,00
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	200.000,00	0,00	0,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	820.616,00	820.616,00	820.616,00
<b>Totale Entrate</b>	<b>5.290.524,86</b>	<b>3.278.624,00</b>	<b>3.219.624,00</b>

## Programmi ed obiettivi operativi

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

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

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

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

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



spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

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

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

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

	2019	2020	2021
missione 01 – servizi istituzionali, generali e di gestione	1.793.335,97	1.033.093,00	947.743,00
missione 02 – giustizia	0,00	0,00	0,00
missione 03 – ordine pubblico e sicurezza	36.745,00	6.660,00	6.574,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio	139.600,00	137.400,00	137.400,00
missione 05 – tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	133.400,00	88.400,00	88.400,00
missione 06 – politiche giovanili, sport e tempo libero	144.628,00	70.288,00	70.288,00
missione 07 - turismo	0,00	0,00	0,00
missione 08 – assetto del territorio ed edilizia abitativa	7.500,00	7.500,00	7.500,00
missione 09 – sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	257.021,00	233.550,00	263.550,00
missione 10 – trasporti e diritto alla mobilità	1.125.496,89	282.445,00	278.289,00
missione 11 – soccorso civile	18.800,00	18.800,00	18.800,00
missione 12 – diritti sociali, politiche sociali e famiglia	302.800,00	302.800,00	302.800,00
missione 13 –	8.300,00	8.300,00	8.300,00

tutela della salute			
missione 14 – sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
missione 15 – politiche per il lavoro e la formazione professionale	134.402,00	134.402,00	134.402,00
missione 16 – agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
missione 17 – energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
missione 18 – relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
missione 19 – relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
missione 20 – fondi e accantonamenti	73.094,00	39.499,00	40.005,00
missione 50 – debito pubblico	94.786,00	94.871,00	94.957,00
missione 60 – anticipazioni finanziarie	200.000,00	0,00	0,00
missione 99 – servizi per conto terzi	820.616,00	820.616,00	820.616,00

## 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.”

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	844.475,00	772.557,00	768.557,00	2.385.589,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	948.860,97	260.536,00	179.186,00	1.388.582,97
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
<b>Totale Spese Missione</b>	<b>1.793.335,97</b>	<b>1.033.093,00</b>	<b>947.743,00</b>	<b>3.774.171,97</b>

  

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01 - Organi istituzionali	556.850,97	157.300,00	55.950,00	770.100,97
Totale programma 02 – Segreteria generale	236.760,00	209.733,00	209.733,00	656.226,00
Totale programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e	151.600,00	129.600,00	129.600,00	410.800,00

controllo di gestione				
Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	48.700,00	48.700,00	46.700,00	144.100,00
Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	376.960,00	159.000,00	179.000,00	714.960,00
Totale programma 06 – Ufficio tecnico	92.960,00	87.130,00	86.130,00	266.220,00
Totale programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile	149.600,00	137.400,00	136.400,00	423.400,00
Totale programma 08 – Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 09 – Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	71.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Totale programma 10 – Risorse umane	13.660,00	8.830,00	8.830,00	31.320,00
Totale programma 11 – Altri servizi generali	94.745,00	93.900,00	93.900,00	282.545,00
<b>Totale Missione 01– Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>1.793.335,97</b>	<b>1.033.093,00</b>	<b>947.743,00</b>	<b>3.774.171,97</b>

### **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.”

<b>Missione 02 – Giustizia</b>				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale

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

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

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Casa circondariali e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 02 – Giustizia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### **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.”

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	6.745,00	6.660,00	6.574,00	19.979,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	6.745,00	0,00	0,00	30.000,00
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
<b>Totale Spese Missione</b>	<b>36.745,00</b>	<b>6.660,00</b>	<b>6.574,00</b>	<b>49.979,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
--	------	------	------	--------

Totale programma 01 - Polizia locale e amministrativa	36.745,00	6.660,00	6.574,00	49.979,00
Totale programma 02 – Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>36.745,00</b>	<b>6.660,00</b>	<b>6.574,00</b>	<b>49.979,00</b>

#### **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.”

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	139.600,00	137.400,00	137.400,00	414.400,00

Titolo 2 – Spese in Conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese Missione</b>	<b>139.600,00</b>	<b>137.400,00</b>	<b>137.400,00</b>	<b>414.400,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale Programma 01 – Istruzione prescolastica	113.900,00	112.700,00	112.700,00	339.300,00
Totale Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria	14.700,00	13.700,00	13.700,00	42.100,00
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	11.000,00	11.000,00	11.000,00	33.000,00
<b>Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>139.600,00</b>	<b>137.400,00</b>	<b>137.400,00</b>	<b>414.400,00</b>



**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.”

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	67.400,00	67.400,00	67.400,00	202.200,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	66.000,00	21.000,00	21.000,00	108.000,00
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
<b>Totale spese Missione</b>	<b>133.400,00</b>	<b>88.400,00</b>	<b>88.400,00</b>	<b>310.200,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
Totale programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	93.400,00	88.400,00	88.400,00	270.200,00
<b>Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>133.400,00</b>	<b>88.400,00</b>	<b>88.400,00</b>	<b>310.200,00</b>

#### **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.”

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
---	------	------	------	--------

Titolo1 – Spese correnti	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	119.628,00	45.288,00	45.288,00	210.204,00
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
<b>Totale spese Missione</b>	<b>144.628,00</b>	<b>70.288,00</b>	<b>70.288,00</b>	<b>285.204,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Sport e tempo libero	142.628,00	66.288,00	66.288,00	66.288,00
Totale programma 02 – giovani	2.000,00	4.000,00	4.000,00	10.000,00
<b>Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>144.628,00</b>	<b>70.288,00</b>	<b>70.288,00</b>	<b>285.204,00</b>

#### **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.”

<b>Missione 07 – Turismo</b>				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale

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

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

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 07 - Turismo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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.”

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	7.500,00	7.500,00	7.500,00	22.500,00
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
<b>Totale spese Missione</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>22.500,00</b>

Spese impiegate distinte per	2019	2020	2021	Totale
------------------------------	------	------	------	--------

programmi associati				
Totale programma 01- Urbanistica e assetto del territorio	7.500,00	7.500,00	7.500,00	22.500,00
Totale programma 02 – Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>22.500,00</b>

#### **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.”

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	175.821,00	175.550,00	175.550,00	526.921,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	81.200,00	58.000,00	88.000,00	227.200,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese Missione</b>	<b>257.021,00</b>	<b>233.550,00</b>	<b>263.550,00</b>	<b>754.121,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	48.200,00	27.000,00	47.000,00	122.200,00
Totale programma 03 – Rifiuti	550,00	550,00	550,00	1.650,00
Totale programma 04 – Servizi idrico integrato	192.771,00	190.500,00	200.500,00	583.771,00
Totale programma 05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	15.500,00	15.500,00	15.500,00	46.500,00
Totale programma 06 – Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 07 – Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli	0,00	0,00	0,00	0,00

Comuni				
Totale programma 08 – Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>257.021,00</b>	<b>233.550,00</b>	<b>263.550,00</b>	<b>754.121,00</b>

#### **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.

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	199.350,00	189.795,00	182.289,00	571.434,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	926.146,89	92.650,00	96.000,00	1.114.796,89



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
<b>Totale spese Missione</b>	<b>1.125.496,89</b>	<b>282.445,00</b>	<b>278.289,00</b>	<b>1.686.230,89</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Trasporto per vie d’acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04 – Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 05 – Viabilità e infrastrutture stradali	1.125.496,89	282.445,00	278.289,00	1.686.230,89
<b>Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>1.125.496,89</b>	<b>282.445,00</b>	<b>278.289,00</b>	<b>1.686.230,89</b>

#### **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.”

<b>Missione 11 – Soccorso civile</b>				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
<b>Totale entrate Missione</b>				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	13.800,00	13.800,00	13.800,00	41.400,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese Missione</b>	<b>18.800,00</b>	<b>18.800,00</b>	<b>18.800,00</b>	<b>56.400,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Sistema	18.800,00	18.800,00	18.800,00	56.400,00

di protezione civile				
Totale programma 02 – Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 11 – Soccorso civile</b>	<b>18.800,00</b>	<b>18.800,00</b>	<b>18.800,00</b>	<b>56.400,00</b>

### **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.”

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
<b>TITOLO 1 – Spese correnti</b>	302.800,00	302.800,00	302.800,00	908.400,00

Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese Missione</b>	<b>302.800,00</b>	<b>302.800,00</b>	<b>302.800,00</b>	<b>908.400,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Interventi per l'infanzia e i minori per asili nido	284.000,00	284.000,00	284.000,00	852.000,00
Totale programma 02 – Interventi per la disabilità	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00
Totale programma 03 – Interventi per gli anziani	2.300,00	2.300,00	2.300,00	6.900,00
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	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00
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 socio-sanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 08 – Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale	9.500,00	9.500,00	9.500,00	28.500,00

<b>Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>302.800,00</b>	<b>302.800,00</b>	<b>302.800,00</b>	<b>908.400,00</b>
---	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

### **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.

<b>Missione 13 – Tutela della salute</b>				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
<b>Totale entrate Missione</b>				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	8.300,00	8.300,00	8.300,00	24.900,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di	0,00	0,00	0,00	0,00

prestiti				
<b>Totale spese Missione</b>	<b>8.300,00</b>	<b>8.300,00</b>	<b>8.300,00</b>	<b>24.900,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 07- Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 13 – Tutela della salute</b>	<b>8.300,00</b>	<b>8.300,00</b>	<b>8.300,00</b>	<b>24.900,00</b>

#### **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.”

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

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

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04 – Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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.”

<b>Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
<b>Totale entrate Missione</b>				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	134.402,00	134.402,00	134.402,00	403.206,00
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
<b>Totale spese Missione</b>	<b>134.402,00</b>	<b>134.402,00</b>	<b>134.402,00</b>	<b>403.206,00</b>



Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Servizio per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Sostegno all’occupazione	134.402,00	134.402,00	134.402,00	403.206,00
<b>Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>134.402,00</b>	<b>134.402,00</b>	<b>134.402,00</b>	<b>403.206,00</b>

#### **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.”

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei	2019	2020	2021	Totale
---	------	------	------	--------

programmi associati				
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
<b>Totale spese Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

#### **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.”

<b>Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				

Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
<b>Totale entrate Missione</b>				

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

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

#### **Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali**

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

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

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

**Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali**

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

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

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

#### **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.”

<b>Missione 19 – Relazioni internazionali</b>				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
<b>Totale entrate Missione</b>				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>466.759,00</b>

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

<b>Totale Missione 19 – Relazioni internazionali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
--	-------------	-------------	-------------	-------------

#### **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.”

<b>Missione 20 – Fondi e accantonamenti</b>				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
<b>Totale entrate Missione</b>				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	9.094,00	9.499,00	10.005,00	28.598,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	64.000,00	30.000,00	30.000,00	124.000,00
<b>Totale spese Missione</b>	<b>73.094,00</b>	<b>39.499,00</b>	<b>40.005,00</b>	<b>152.598,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Fondo di riserva	5.300,00	5.200,00	5.200,00	15.700,00
Totale programma 02- Fondo crediti di dubbia	3.794,00	4.299,00	4.805,00	12.898,00

esigibilità				
Totale programma 03- Altri fondi	64.000,00	30.000,00	30.000,00	124.000,00
<b>Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti</b>	<b>73.094,00</b>	<b>39.499,00</b>	<b>40.005,00</b>	<b>152.598,00</b>

#### **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.”

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	94.786,00	94.871,00	94.957,00	284.614,00
<b>Totale spese Missione</b>	<b>94.786,00</b>	<b>94.871,00</b>	<b>94.957,00</b>	<b>284.614,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Quota interessi ammortamento mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00

obbligazionari				
Totale programma 02- Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	94.786,00	94.871,00	94.957,00	284.614,00
<b>Totale Missione 50 – Debito pubblico</b>	<b>94.786,00</b>	<b>94.871,00</b>	<b>94.957,00</b>	<b>284.614,00</b>

#### **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.”

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
<b>Totale spese Missione</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>



Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Restituzione anticipazione di tesoreria	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
<b>Totale Missione 60 – Anticipazioni finanziarie</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>

#### **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.”

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Titolo7 – Spese per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese Missione</b>	<b>820.616,00</b>	<b>820.616,00</b>	<b>820.616,00</b>	<b>2.461.848,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2019	2020	2021	Totale
Totale programma 01- Servizi per conto terzi e Partite di giro	820.616,00	820.616,00	820.616,00	2.461.848,00

Totale programma 02 – Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi</b>	<b>820.616,00</b>	<b>820.616,00</b>	<b>820.616,00</b>	<b>2.461.848,00</b>

## LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

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

Non sono previsti pensionamenti di personale o dimissioni nel corso dei prossimi tre anni.

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

Personale	Numero	Importo stimato 2019	Numero	Importo stimato 2020	Numero	Importo stimato 2021
Personale a tempo determinato						
Personale a tempo indeterminato						
Totale del personale						
Spese del personale						
Spese corrente						
Incidenza Spese personale/spese corrente						

## IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI

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

Tipologia	Azione	2019	2020	2021

## IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

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

Fonti di finanziamento del Programma Triennale del LLPP	2019	Finanziamento
Realizzazione parcheggio per cimitero Flavon	20.000,00	Fondo investimenti minori

Manutenzione straordinaria strada Pianezza	45.000,00	Trasferimento dal Comune di Denno e dal Parco Adamello Brenta per 2/3 e ex FIM
Rifacimento impianto elettrico palestra	71.340,00	Fondo strategico territoriale
Sistemazione esterni Castel Spaur Terres (parcheggio)	40.000,00	Budget e contributo BIM a fondo perduto
Realizzazione loculi al cimitero di Terres	70.000,00	Contributo BIM a fondo perduto
Allargamento incrocio Via delle Latte e Via alla Croce	85.400,00	Contributo dello Stato e Budget
Completamento messa in sicurezza centro Flavon con marciapiede sul lato sinistro SP.73	53.560,00	Contributo BIM a fondo perduto ed ex FIM
Manutenzione straordinaria della viabilità	105.000,00	Fondi propri, contributo BIM a fondo perduto e canoni rivieraschi

Fonti di finanziamento del Programma Triennale del LLPP	2019	2020	2021	Totale
Canoni rivieraschi	151.381,00	151.381,00	151.381,00	454.143,00
Contributo BIM a fondo perduto	181.059,00	0,00	0,00	181.059,00
Fondo investimenti	185.155,00	185.155,00	185.155,00	555.465,00
Contributo PAT budget	93.012,00	0,00	0,00	93.012,00
Contributo PAT intervento 19	82.223,00	82.223,00	82.223,00	246.669,00
Contributo Regione	72.800,00	72.800,00	72.800,00	218.400,00
Maggior. 1/3 contributo annuale reg.	48.533,00	48.533,00	48.533,00	145.599,00
Contrib. Per Progetto 7x7	18.772,00	18.772,00	18.772,00	56.316,00
Compartec. Comuni al progetto 7x7	10.012,00	10.012,00	10.012,00	30.036,00
Fondo strategico territoriale	71.340,00	0,00	0,00	71.340,00
Trasf. Denno e Parco per strada Pianezza	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
Avanzo di amministrazione	105.703,00	0,00	0,00	105.703,00
Contributo dello Stato 2019 per messa in sicurezza	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
Contributo BIM arredo urbano	41.200,00	0,00	0,00	41.200,00
Alienazione cabine elettriche alla SET	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
	1.135.190,00	568.876,00	568.876,00	2.272.942,00

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

Totale opere finanziate distinte per missione	2019	2020	2021	Totale
1	948.860,97	260.536,00	179.186,00	1.388.582,97
3	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
5	66.000,00	21.000,00	21.000,00	108.000,00
6	119.628,00	45.288,00	45.288,00	210.204,00
9	81.200,00	58.000,00	88.000,00	227.200,00
10	926.146,89	92.650,00	96.000,00	1.114.796,89
11	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
15	134.402,00	134.402,00	134.402,00	403.206,00
20	64.000,00	30.000,00	30.000,00	124.000,00
TOTALE	2.375.237,86	646.876,00	598.876,00	3.620.989,86