

DUP

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2020-2022

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

Approvato con Deliberazione di Giunta n. 33 del 31/07/2019



UNIONE MONTANA COMELICO DG N. DEL

UNIONE MONTANA COMELICO

PREMESSA.....	pag. 4
SEZIONE STRATEGICA	pag. 5
ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE	pag. 5
Scenario economico nazionale	pag. 5
Valutazione della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di SPL (servizi pubblici locali)	pag. 6
Analisi del territorio e delle strutture	pag. 6
Analisi demografica	pag. 7
Occupazione ed economia insediata	pag. 7
ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI INTERNE	pag. 7
ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI	pag. 7
INDIRIZZI GENERALI SUL RUOLO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ PARTECIPATE	pag. 8
LE ENTRATE	pag. 9
Le entrate tributarie.....	pag. 10
Trasferimenti correnti	pag. 10
Le entrate extratributarie	pag. 11
La gestione del patrimonio	pag. 12
Il finanziamento di investimenti con indebitamento	pag. 13
I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale	pag. 14
LA SPESA.....	pag. 14
La spesa per missioni:	pag. 15
La spesa corrente	pag. 17
La spesa in conto capitale.....	pag. 17
Gli equilibri di bilancio	pag. 18
Gli equilibri di bilancio di cassa.....	pag. 18
RISORSE UMANE	pag. 20
VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA	pag. 21
SEZIONE OPERATIVA.....	pag. 21
Analisi e valutazione dei mezzi finanziari.....	pag. 21
ANALISI DELLE ENTRATE	pag. 22
Entrate tributarie	pag. 23
Entrate da trasferimenti correnti.....	pag. 23
Entrate extratributarie	pag. 24
Entrate in c/capitale	pag. 24



Entrate da riduzione di attività finanziarie	pag. 25
Entrate da accensione di prestiti	pag. 26
Entrate da anticipazione di cassa	pag. 27
Analisi e valutazione della spesa	pag. 27
Programmi ed obiettivi operativi	pag. 28
ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI	pag. 30
Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione.....	pag. 30
Missione 02 – Giustizia.....	pag. 32
Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza.....	pag. 33
Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio	pag. 34
Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	pag. 36
Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	pag. 37
Missione 07 – Turismo.....	pag. 39
Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	pag. 40
Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente	pag. 42
Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	pag. 43
Missione 11 – Soccorso civile.....	pag. 45
Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	pag. 46
Missione 13 – Tutela della salute	pag. 48
Missione 14 – Sviluppo economico e competitività.....	pag. 50
Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	pag. 51
Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	pag. 52
Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	pag. 54
Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali.....	pag. 55
Missione 19 – Relazioni internazionali	pag. 56
Missione 20 – Fondi e accantonamenti	pag. 57
Missione 50 – Debito pubblico.....	pag. 58
Missione 60 – Anticipazioni finanziarie.....	pag. 59
Missione 99 – Servizi per conto terzi	pag. 60
LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI	PAG.61
IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI.....	PAG.62
IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI.....	PAG.63
PROGRAMMA BIENNALE ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI	PAG. 63

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:

Scenario economico nazionale

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

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

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

È confermato l'obiettivo di indebitamento netto per il 2015 pari al 2,6% del PIL, stabilito nel



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

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

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

Considerando le osservazioni sopraccitate 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

Le formazioni montuose del Comprensorio costituiscono la sezione Cadorina delle Alpi Orientali. L'intero territorio è caratterizzato da imponenti gruppi montagnosi che si elevano dal fondovalle e raggiungono quasi i tremila metri di quota. Partendo da est si incontra il Gruppo del Popera che delimita il Comelico dal Centro Cadore e dalla Pusteria, a nord svetta la Cresta di Confine spartiacque con l'Austria; nella parte meridionale vi sono i gruppi dei Brentoni - Tudaio - Krissin spartiacque con il Cadore e quello delle Terze-Clap che separa il bacino di Sappada dalla vicina Carnia.

Lo studio del territorio da parte di tecnici ed appassionati floristici ha evidenziato l'integrità delle specie floristiche tipiche delle zone alpine e la presenza di alcune specie rare delle quali si tralascia l'indicazione del nome. Dal punto di vista faunistico l'ambito comprensoriale riveste particolare interesse per aver conservato integre sia per quantità che per qualità quelle specie autoctone tipiche dei territori alpini.

Pur essendo vicini ai territori carsici, la zona del Comelico - Sappada è caratterizzata dalle formazioni calcareo - dolomitiche che non presentano grosse grotte o cavità naturali. Invece particolare attrattiva riveste la forra naturale detta dell'Orrido dell'Acquatona formata dalle acque del fiume Piave e che si può ammirare nelle immediate vicinanze della strada statale che conduce a Sappada.

Nel comprensorio viene esercitata l'attività venatoria nella forma della caccia vagante particolare nella zona delle Alpi ed il patrimonio faunistico viene gestito dalle riserve alpine che coincidono con l'ambito censuario comunale. Ogni riserva pianifica l'attività destinando zone specifiche all'attività venatoria ovvero al ripopolamento della selvaggina autoctona. Non esistono nel comprensorio aziende faunistico - venatorie con scopi di ripopolamento e cattura dei selvatici. L'attività della pesca viene invece regolamentata dal bacino n. 1 mediante gli organi statutari con competenza su tutto il comprensorio. Il patrimonio ittico è caratterizzato dalla presenza quasi esclusiva della trota fario.



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. Dal conteggio viene escluso il Comune di Sappada.

Analisi demografica (A)	
Popolazione legale all'ultimo censimento (2011)	7613
Popolazione residente al 31/12/2018	7092

Occupazione ed economia insediata(provinciali)

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

LIVELLI OCCUPAZIONALI PROVINCIALI

TIPOLOGIA	2010	2011	2012	2013	2014
OCCUPATI	90.000	93.000	92.000	91.000	91.000
TASSO DI OCCUPAZIONE (15-64) (%)	65,1	67,1	67,5	66,9	67,6
TASSO ATTIVITA' (15-64) (%)	68,2	70,4	72,0	72,1	73,2
DISOCCUPATI	4.000	4.000	6.000	7.000	7.000
TASSO DI DISOCCUPAZIONE (15-64) (%)	4,5	4,6	6,1	7,0	7,5

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.

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.

MODALITÀ DI ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI



I principali servizi associati gestiti dall'Unione Montana sono i seguenti:

UFFICIO FORESTALE

PIANO MANUTENZIONE AMBIENTALE

PROGETTAZIONE PER CONTO COMUNI

CENTRO SERVIZI "GIOVANNI PAOLO II"

ASSISTENZA DOMICILIARE PER LE PERSONE ANZIANE

GESTIONE R.S.U. E DIFFERENZIATA

GESTIONE PAGHE U.M.C.L.Z.

GESTIONE INFORMATICA

INTERVENTI L.R. 14/92

LA GESTIONE TRAMITE ENTI STRUMENTALI

I servizi attribuiti vengono gestiti in parte direttamente e in parte in appalto.

Con riferimento alle funzioni esercitate su delega Regionale, di seguito i riferimenti normativi L.R. 31.03.1992 L.R. 23 DEL 19.08.1996 L.R. 52 DEL 18.12.1986.

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
SOCIETÀ INFORMATICA TERRITORIALE S.R.L.	MISTA PUBBLICA E PRIVATA	2%	EURO 2.000,00

In data 16 marzo 2017 l'Unione Montane del Comelico ha ceduto la sua quota di partecipazione del 1% della Società Energie Comuni a Bim Belluno Infrastrutture Spa.

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

	2016	2017	2018
Risultato di Amministrazione	€ 1.715.399,48	€ 849.910,25	€ 1.463.315,70
Di cui fondo di cassa 31/12	€ 833.025,31	€ 430.910,25	€ 1.134.577,35
Utilizzo anticipazioni di cassa			



EVOLUZIONE DELL'INDEBITAMENTO

	2016	2017	2018
Indebitamento al 1/01	483.219,06	474.210,30	0,00
Accensione di nuovi mutui	0,00	0,00	0,00
Reso capitale e/o estinzione mutuo	9.008,76	474.210,30	0,00
Indebitamento al 31/12	474.210,30	0,00	0,00

Mutuo concesso in data 20/11/2013 euro 500.000,00, ESTINTO IN DATA 23/06/2017.

LE ENTRATE

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

	2018	2019	2020	2021	2022
Avanzo applicato	112.116,84	461.587,56	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	2.794.961,87	2.642.850,85	2.620.243,00	2.622.243,00	2.622.243,00
Totale Titolo 3: Entrate Extratributarie	1.289.872,32	1.386.393,95	1.316.619,00	1.315.319,00	1.315.319,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	2.214.418,00	296.227,00	1.301.943,20	1.326.943,20	1.326.943,20
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	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto	890.000,00	790.000,00	790.000,00	790.000,00	790.000,00



terzi e partite di giro					
Totale	8.201.369,03	6.477.059,36	7.018.805,20	7.044.505,20	7.044.505,20

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

Le entrate tributarie

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

Entrate tributarie	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Compartecipazione di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o dalla Provincia Autonoma (solo per Enti Locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 1	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00

I trasferimenti correnti.

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



Entrate trasferimenti correnti	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2.768.849,87	2.638.738,85	2.617.331,00	2.619.331,00	2.619.331,00
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da famiglie	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	23.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private.	2.912,00	2.912,00	2.912,00	2.912,00	2.912,00
Totale TITOLO 2	2.794.961,87	2.642.850,85	2.620.243,00	2.622.243,00	2.622.243,00

Le entrate extratributarie

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

Entrate da servizi	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.126.722,32	1.170.869,00	1.155.869,00	1.155.869,00	1.155.869,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Tipologia 300: Interessi attivi	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	30.000,00	66.784,95	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Rimborsi ed altre entrate correnti	128.100,00	143.690,00	155.700,00	154.400,00	154.400,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	1.289.872,32	1.386.393,95	1.316.619,00	1.315.319,00	1.315.319,00



La gestione del patrimonio

Il patrimonio è composto dall'insieme dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di ciascun ente. Si allega al presente DUP il conto economico e lo stato patrimoniale, riferiti al rendiconto della gestione 2018 approvato e riclassificato sulla base dei principi contabili di cui al D.Lgs. 118/2011.

PARCO MACCHINE DELL'ENTE

Autocarro MERCEDES BENZ CT300VK rsu
 Autocarro MAN CW753WP rsu
 Autocarro MAN DN979ME rsu
 Autocarro MAN DH247NL rsu
 Autocarro SCANIA FK129XZ rsu
 Autocarro IVECO MAGIRUS CT458VJ rsu
 Autocarro MAN EM817WP rsu
 Autocarro RENAULT DP751ZZ rsu
 Autocarro FORD TRANSIT CG983EZ rsu
 Pala NEW HOLLAND AHP465 rsu
 Autovettura FIAT PANDA VAN DL261WT sad
 Autocarro TOYOTA HILUX EH225SE pma
 Autocarro MITSUBISHI CW501CW pma
 Macchina Agricola AEBI AB879A pma
 Macchina Agricola AEBI AT914X pma
 Fiat PANDA 4X4 CLIMBING EL549CH ufa
 Fiat PANDA 4x4 EK713HV ufa
 Fiat PANDA 4xA CX881XA ufa
 Macchina operatrice BOB CAT AHC320 cds
 Autocarro FORD TRANSIT EC983BK Comune C.S.

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 con Delibera di Consiglio n. 10 del 22/05/2019:

Attivo	2018	Passivo	2018
A) Crediti vs. lo Stato ed altre amministrazioni pubbliche per la partecipazione al fondo di dotazione		A) Patrimonio netto	€ 3.697.228,77
B) Immobilizzazioni	€ 2.416.229,42	B) Fondi rischi e oneri	€ 170.426,11
Immobilizzazioni	€ 235.441,79	C) Trattamento di	



immateriale		fine rapporto	
Immobilizzazioni materiali	€ 2.180.787,63	D) Debiti	€ 1.360.865,27
Immobilizzazioni finanziarie	0,00		
C) Attivo Circolante	€ 2.811.680,97		
Rimanenze			
Crediti	€ 1.677.103,62		
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Disponibilità liquide	€ 1.134.577,35		
D) Ratei e risconti attivi	€ 609,76	E) Ratei e risconti e contributi agli investimenti	
Totale Attivo	€ 5.228.520,15	Totale Passivo	€ 5.228.520,15

Il finanziamento di investimenti con indebitamento

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

	2018	2019	2020	2021	2022
Titolo 6: accensione prestiti					
Tipologia 100: emissione titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere					
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
Totale investimenti con indebitamento	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00



I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale

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

	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	2.214.418,00	296.227,00	1.301.943,20	1.326.943,20	1.326.943,20
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale titolo 4: Entrate in conto capitale	2.214.418,00	296.227,00	1.301.943,20	1.326.943,20	1.326.943,20

LA SPESA

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

	2018	2019	2020	2021	2022
Totale Titolo 1: Spese correnti	4.163.362,03	4.063.266,80	4.026.862,00	4.027.562,00	4.027.562,00
Totale Titolo 2: Spese in conto capitale	2.248.007,00	723.792,56	1.301.943,20	1.326.943,20	1.326.943,20
Totale Titolo 3: Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4: Rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 5:	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00



Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere					
Totale Titolo 7: Spese per conto terzi e partite di giro	890.000,00	790.000,00	790.000,00	790.000,00	790.000,00
Totale Titoli	8.201.369,03	6.477.059,36	7.018.805,20	7.044.505,20	7.044.505,20

La spesa per missioni:

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

	2018	2019	2020	2021	2022
Totale Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione	457.810,60	455.900,00	419.100,00	419.100,00	419.100,00
Totale Missione 02 – Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	688.459,00	260.090,00	673.783,20	698.783,20	698.783,20
Totale Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	3.000,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	8.500,00	11.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Totale Missione 07 - Turismo	29.060,00	38.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Totale Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del	1.717.010,55	1.709.325,00	1.412.900,00	1.412.900,00	1.412.900,00



territorio e dell'ambiente					
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	25.220,30	600,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.134.255,63	2.018.081,56	2.013.124,00	2.013.124,00	2.013.124,00
Totale Missione 13 – Tutela della salute	1.200.000,00	125.000,00	562.500,00	562.500,00	562.500,00
Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	39.000,00	54.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 – Relazioni 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	108.952,95	110.462,80	106.298,00	106.998,00	106.998,00
Totale Missione 50 – Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni	900.100,00	900.100,00	900.100,00	900.100,00	900.100,00
Totale Missione	890.000,00	790.000,00	790.000,00	790.000,00	790.000,00



99 – Servizi per conto terzi					
Totale	8.201.369,03	6.477.059,36	7.018.805,20	7.044.505,20	7.044.505,20

La spesa corrente

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

	2018	2019	2020	2021	2022
Titolo 1					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	695.039,90	712.250,00	679.400,00	679.400,00	679.400,00
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	64.199,07	73.350,00	63.700,00	63.700,00	63.700,00
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	3.153.993,53	3.035.604,00	2.964.864,00	2.964.864,00	2.964.864,00
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	92.676,58	101.500,00	182.500,00	182.500,00	182.500,00
Macroaggregato 5 - Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 7 - Interessi passivi	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
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	5.900,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	151.452,95	134.358,00	130.298,00	130.998,00	130.998,00
Totale Titolo 1	4.163.362,03	4.063.266,80	4.026.862,00	4.027.562,00	4.027.562,00

La spesa in conto capitale

	2018	2019	2020	2021	2022
Titolo 2					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2.224.918,00	708.717,56	1.293.443,20	1.318.443,20	1.318.443,20
Macroaggregato 3 - Contributi agli investimenti	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
Macroaggregato 4 -	14.589,00	6.575,00	0,00	0,00	0,00



Altri trasferimenti in conto capitale					
Totale Titolo 2	2.248.007,00	723.792,00	1.301.943,20	1.326.943,20	1.326.943,20

Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
Totale investimenti con indebitamento	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00

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 contati dall'ente.

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

Si tratterà quindi:

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

Equilibri parziali	2020	2021	2022
Titoli 1 2 3 Entrate- Titolo 1 Spesa	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 Entrate – Titolo 2 Spesa	0,00	0,00	0,00

Gli equilibri di bilancio di cassa

ENTRATE	CASSA 2020	COMPETENZA 2020	SPESE	CASSA 2020	COMPETENZA 2020
Fondo di cassa presunto	500.000,00	0,00			



all'inizio dell'esercizio					
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00			
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	90.000,00	90.000,00	Titolo 1 – Spese correnti	5.272.889,50	4.026.862,00
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	3.524.345,92	2.620.243,00	Titolo 2 – Spese in conto capitale	1.420.967,99	1.301.943,20
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 3 – Entrate extratributarie	1.375.401,00	1.316.619,00	Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	1.329.747,44	1.301.943,20			
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00			
Titolo 6 – Accensione prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 – Rimborso prestiti	0,00	0,00
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	900.000,00	900.000,00	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	900.000,00	900.000,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	793.965,04	790.000,00	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	867.297,90	790.000,00
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	0,00				



Totale complessivo Entrate	8.513.459,40	7.018.805,20	Totale complessivo Spese	8.461.155,39	7.018.805,20
-----------------------------------	--------------	--------------	---------------------------------	--------------	--------------

Lavori pubblici in corso di realizzazione

Si rimanda all'ultimo paragrafo.

RISORSE UMANE

DOTAZIONE ORGANICA

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". Con Delibera di Giunta n. 31 del 06/06/2017 viene approvata la graduatoria per assunzione del tecnico a tempo pieno di una unità categoria D profilo professionale D1. Con delibera n. 34 del 28/06/2017 "Approvazione schema di convenzione con il Comune di San Nicolò di Comelico per l'utilizzo di personale ai sensi dell'art. 14 CCNL del 22.01.2004 - Comparto Regioni Autonomie Locali." si prevede che il tecnico lavori per il Comune di San Nicolò di Comelico per il 50% consentendo una economia di gestione.

Con deliberazione di giunta n. 42 del 11/10/2018 "Piano triennale delle assunzioni di personale 2019/2021 e piano annuale 2019. Approvazione." è stata confermata la seguente dotazione organica:

DOTAZIONE ORGANICA COMPLESSIVA

Categoria	Posti	
	Part time	Full time
DIR	-----	1
D1 area finanziaria e contabile	-----	1
D1 area socio assistenziale	-----	1
D1 area tecnica - forestale	-----	1
D1 area informatica	-----	1
C Area forestale	-----	1
C area programmazione strategia nazionale aree interne	50%	1
B3 Segreteria	-----	1
B1 Esecutore cuoco	-----	1
TOTALE		9



VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

L'Ente non è soggetto ai vincoli di finanza pubblica.

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.

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 2018-2022:

	2018	2019	2020	2021	2022
Entrate tributarie (Titolo 1)	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Entrate per trasferimenti correnti (Titolo 2)	2.794.961,87	2.642.850,85	2.620.243,00	2.622.243,00	2.622.243,00
Entrate Extratributarie (Titolo 3)	1.289.872,32	1.386.393,95	1.316.619,00	1.315.319,00	1.315.319,00
Totale entrate correnti	4.084.834,19	4.029.244,80	4.026.862,00	4.027.562,00	4.027.562,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate in conto capitale	2.214.418,00	296.227,00	1.301.943,20	1.326.943,20	1.326.943,20



Entrate tributarie

Successivamente vengono analizzate le entrate tributarie distinte per tipologia:

	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00

Entrate da trasferimenti correnti

	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2.768.849,87	2.638.738,85	2.617.331,00	2.619.331,00	2.619.331,00
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	23.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	2.912,00	2.912,00	2.912,00	2.912,00	2.912,00
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	2.794.961,87	2.642.850,85	2.620.243,00	2.622.243,00	2.622.243,00

Entrate extratributarie

	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.126.722,32	1.170.869,00	1.155.869,00	1.155.869,00	1.155.869,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Tipologia 300:	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00



Interessi attivi					
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	30.000,00	66.784,95	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	128.100,00	143.690,00	155.700,00	154.400,00	154.400,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	1.289.872,32	1.386.393,95	1.316.619,00	1.315.319,00	1.315.319,00

Entrate in c/capitale

	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	2.214.418,00	296.227,00	1.301.943,20	1.326.943,20	1.326.943,20
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	2.214.418,00	296.227,00	1.301.943,20	1.326.943,20	1.326.943,20

Entrate da riduzione di attività finanziarie

	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 100: Alienazione di attività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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

Entrate da accensione di prestiti

	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



indebitamento					
Totale Titolo 6: Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Entrate da anticipazione di cassa

	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto/cassiere	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00

Analisi e valutazione della spesa

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

Totale Entrata e Spese a confronto	2020	2021	2022
Entrate destinate a finanziarie i programmi dell'Amministrazione	2020	2021	2022
Avanzo d'amministrazione	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale Titoli 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	2.620.243,00	2.622.243,00	2.622.243,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	1.316.619,00	1.315.319,00	1.315.319,00
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	1.301.943,20	1.326.943,20	1.326.943,20
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	900.000,00	900.000,00	900.000,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	790.000,00	790.000,00	790.000,00
Totale Entrate	7.018.805,20	7.044.505,20	7.044.505,20

Programmi ed obiettivi operativi

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

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

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

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

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

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

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

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

	2020	2021	2022
missione 01 – servizi istituzionali, generali e di gestione	419.100,00	419.100,00	419.100,00
missione 02 – giustizia	0,00	0,00	0,00
missione 03 – ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio	673.783,20	698.783,20	698.783,20
missione 05 – tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00
missione 06 – politiche giovanili, sport e tempo libero	6.000,00	6.000,00	6.000,00



missione 07 - turismo	90.000,00	90.000,00	90.000,00
missione 08 – assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00
missione 09 – sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente	1.412.900,00	1.412.900,00	1.412.900,00
missione 10 – trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00
missione 11 – soccorso civile	0,00	0,00	0,00
missione 12 – diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.013.124,00	2.013.124,00	2.013.124,00
missione 13 – tutela della salute	562.500,00	562.500,00	562.500,00
missione 14 – sviluppo economico e competitività	45.000,00	45.000,00	45.000,00
missione 15 – politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
missione 16 – agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
missione 17 – energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
missione 18 – relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
missione 19 – relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
missione 20 – fondi e accantonamenti	106.298,00	106.998,00	106.998,00
missione 50 – debito pubblico	0,00	0,00	0,00
missione 60 –	900.100,00	900.100,00	900.100,00

anticipazioni finanziarie			
missione 99 – servizi per conto terzi	790.000,00	790.000,00	790.000,00

ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI

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

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione:

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

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

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	419.100,00	419.100,00	419.100,00	1.257.300,00
Totale entrate Missione	419.100,00	419.100,00	419.100,00	1.257.300,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	419.100,00	419.100,00	419.100,00	1.257.300,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00



Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Missione	419.100,00	419.100,00	419.100,00	1.257.300,00
Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01 - Organi istituzionali	15.200,00	15.200,00	15.200,00	45.600,00
Totale programma 02 – Segreteria generale	124.600,00	124.600,00	124.600,00	373.800,00
Totale programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	49.600,00	49.600,00	49.600,00	148.800,00
Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00
Totale programma 06 – Ufficio tecnico	35.500,00	35.500,00	35.500,00	106.500,00
Totale programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 08 – Statistica e sistemi informativi	121.000,00	121.000,00	121.000,00	363.000,00
Totale programma 09 – Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 10 – Risorse umane	7.300,00	7.300,00	7.300,00	21.900,00
Totale programma 11 – Altri servizi generali	64.900,00	64.900,00	64.900,00	194.700,00



Totale Missione 01– Servizi istituzionali, generali e di gestione	419.100,00	419.100,00	419.100,00	1.257.300,00
--	------------	------------	------------	--------------

Missione 02 – Giustizia

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

Missione 02 – Giustizia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

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



prestiti				
Totale Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza

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

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi	2020	2021	2022	Totale



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
Totale Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio

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

Missione 04 – Istituzione e diritto allo studio				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale



Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	673.783,20	698.783,20	698.783,20	2.071.349,60
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione	673.783,20	698.783,20	698.783,20	2.071.349,60

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	162.600,00	162.600,00	162.600,00	487.800,00
Titolo 2 – Spese in Conto capitale	511.183,20	536.183,20	536.183,20	1.583.549,60
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	673.783,20	698.783,20	698.783,20	2.071.349,60

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale Programma 01 – Istruzione prescolastica	511.183,20	536.183,20	536.183,20	1.583.549,60
Totale Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma04 – Istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00



universitaria				
Totale Programma05 – Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma06 – Servizi ausiliari all’istruzione	162.600,00	162.600,00	162.600,00	487.800,00
Totale Programma07 – Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	673.783,20	698.783,20	698.783,20	2.071.349,60

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

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

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

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



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

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

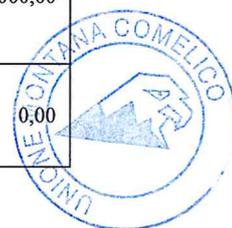
Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero



Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00
Totale entrate Missione	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Sport e tempo libero	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Totale programma 02 – giovani	0,00	0,00	0,00	0,00



Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00
---	----------	----------	----------	-----------

Missione 07 – Turismo

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

Missione 07 – Turismo				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	90.000,00	90.000,00	90.000,00	270.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione	90.000,00	90.000,00	90.000,00	270.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	90.000,00	90.000,00	90.000,00	270.000,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per	0,00	0,00	0,00	0,00



incremento di attività finanziarie				
Titolo 4 – Rimborsamento di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	90.000,00	90.000,00	90.000,00	270.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Sviluppo e valorizzazione del turismo	90.000,00	90.000,00	90.000,00	270.000,00
Totale Missione 07 - Turismo	90.000,00	90.000,00	90.000,00	270.000,00

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

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



Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

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



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

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

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

Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	1.412.900,00	1.412.900,00	1.412.900,00	4.238.700,00
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione	1.412.900,00	1.412.900,00	1.412.900,00	4.238.700,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	1.193.140,00	1.193.140,00	1.193.140,00	3.579.420,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	219.760,00	219.760,00	219.760,00	659.280,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	1.412.900,00	1.412.900,00	1.412.900,00	4.238.700,00



Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Difesa del suolo	194.760,00	194.760,00	194.760,00	584.280,00
Totale programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	25.600,00	25.600,00	25.600,00	76.800,00
Totale programma 03 – Rifiuti	963.400,00	963.400,00	963.400,00	2.890.200,00
Totale programma 04 – Servizi idrico integrato	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00
Totale programma 05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 06 – Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 07 – Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	227.640,00	227.640,00	227.640,00	682.920,00
Totale programma 08 – Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.412.900,00	1.412.900,00	1.412.900,00	4.238.700,00

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

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

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



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

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

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- 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	0,00	0,00	0,00	0,00



vie d'acqua				
Totale programma 04 – Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 05 – Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 11 – Soccorso civile

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

Missione 11 – Soccorso civile				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi	2020	2021	2022	Totale



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
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

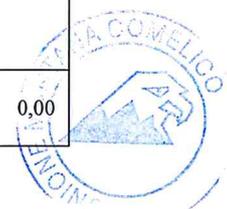
La Missione 12 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse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



Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni	1.155.869,00	1.155.869,00	1.155.869,00	3.467.607,00
Quote di risorse generali	857.255,00	857.255,00	857.255,00	2.571.765,00
Totale entrate Missione	2.013.124,00	2.013.124,00	2.013.124,00	6.039.372,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	2.013.124,00	2.013.124,00	2.013.124,00	6.039.372,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	2.013.124,00	2.013.124,00	2.013.124,00	6.039.372,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Interventi per l'infanzia e i minori per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Interventi per	0,00	0,00	0,00	0,00



la disabilità				
Totale programma 03 – Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2.013.124,00	2.013.124,00	2.013.124,00	6.039.372,00
Totale programma 08 – Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.013.124,00	2.013.124,00	2.013.124,00	6.039.372,00

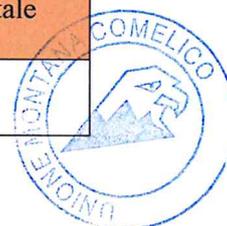
Missione 13 – Tutela della salute

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

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

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

Missione 13 – Tutela della salute				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				



Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	562.500,00	562.500,00	562.500,00	1.687.500,00
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione	562.500,00	562.500,00	562.500,00	1.687.500,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	562.500,00	562.500,00	562.500,00	1.687.500,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	562.500,00	562.500,00	562.500,00	1.687.500,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 07- Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 13 – Tutela della salute	562.500,00	562.500,00	562.500,00	1.687.500,00



Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

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

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

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	45.000,00	45.000,00	45.000,00	135.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione	45.000,00	45.000,00	45.000,00	135.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	36.500,00	36.500,00	36.500,00	109.500,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	8.500,00	8.500,00	8.500,00	25.500,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	45.000,00	45.000,00	45.000,00	135.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale



Totale programma 01- Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Ricerca e innovazione	19.000,00	19.000,00	19.000,00	57.000,00
Totale programma 04 – Reti e altri servizi di pubblica utilità	26.000,00	26.000,00	26.000,00	78.000,00
Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	45.000,00	45.000,00	45.000,00	135.000,00

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale

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

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

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



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

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

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

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La Missione 16 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento



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

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

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

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Sviluppo del settore agricolo e del sistema	0,00	0,00	0,00	0,00



agroalimentare				
Totale programma 02 – caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

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

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

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

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

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



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

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

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

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

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

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

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



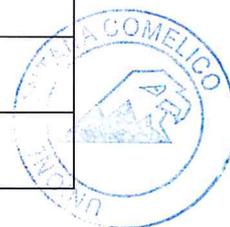
programmi associati				
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 19 – Relazioni internazionali

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

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



Totale entrate Missione				
--------------------------------	--	--	--	--

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

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 – Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

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

Missione 20 – Fondi e accantonamenti				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	106.298,00	106.298,00	106.298,00	320.294,00

Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione	106.298,00	106.998,00	106.998,00	320.294,00

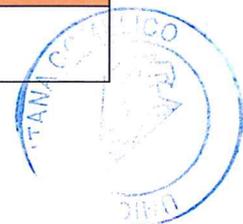
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	106.298,00	106.998,00	106.998,00	320.294,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	106.298,00	106.998,00	106.998,00	320.294,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Fondo di riserva	13.596,11	12.996,01	12.996,01	39.588,13
Totale programma 02- Fondo crediti di dubbia esigibilità	24.701,89	26.001,99	26.001,99	76.705,87
Totale programma 03- Altri fondi	68.000,00	68.000,00	68.000,00	204.000,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	106.298,00	106.998,00	106.998,00	320.294,00

Missione 50 – Debito pubblico

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

Missione 50 – Debito pubblico				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				



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

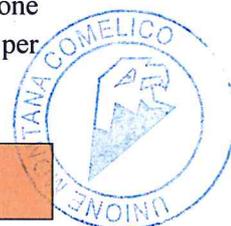
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02- Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 50 – Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

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

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie



Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	900.100,00	900.100,00	900.100,00	2.700.300,00
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione	900.100,00	900.100,00	900.100,00	2.700.300,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	100,00	100,00	100,00	300,00
Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	900.000,00	900.000,00	900.000,00	2.700.000,00
Totale spese Missione	900.100,00	900.100,00	900.100,00	2.700.300,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Restituzione anticipazione di tesoreria	900.100,00	900.100,00	900.100,00	2.700.300,00
Totale Missione 60 – Anticipazioni finanziarie	900.100,00	900.100,00	900.100,00	2.700.300,00

Missione 99 – Servizi per conto terzi

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

Missione 99 – Servizi per conto terzi				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale



Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	790.000,00	790.000,00	790.000,00	2.370.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione	790.000,00	790.000,00	790.000,00	2.370.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo7 – Spese per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	790.000,00	790.000,00	790.000,00	2.370.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Servizi per conto terzi e Partite di giro	790.000,00	790.000,00	790.000,00	2.370.000,00
Totale programma 02 – Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	790.000,00	790.000,00	790.000,00	2.370.000,00

LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione. L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2014, convertito dalla L. n. 114/2014, ha introdotto il comma 557-quater alla L. n. 296/2006 che dispone che:



“A decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione(per l'Unione Montana spesa 2008)”.

Viene inserita anche la spesa del personale a t.d. assunto con i fondi dei canoni idrici n. 7 unità, per la strategia area interna n. 1 unità a t.d., n. 6 unità con contratto enti locali a t.i., n. 1 cuoco a t.d. funzione scolastica, n. 8 a t.i. con contratto privato settore rsu).

Personale	Numero	Importo stimato 2020	Numero	Importo stimato 2021	Numero	Importo stimato 2022
Personale a tempo determinato	8	129.000,00	8	102.500,00	8	102.500,00
Personale a tempo indeterminato	15	640.600,00	15	640.600,00	15	640.600,00
Totale del personale	23	743.100,00	23	743.100,00	23	743.100,00
Spese del personale		743.100,00		743.100,00		743.100,00
Spese corrente		4.026.862,00		4.027.562,00		4.027.562,00
Incidenza Spese personale/spese corrente	24	18,45%	23	18,45%	23	18,45%

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



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:

<i>Intervento</i>	<u>Programma e costi degli interventi</u>			
	2020	2021	2022	TOTALE
Realizzazione Asilo	436.183,20€	436.183,20 €	0,00	872.366,40
Realizzazione Distretto Sanitario	562.500,00€	562.500,00 €	0,00	1.125.000,00
Totale	998.683,20€	998.683,20 €	0,00	1.997.366,40

ANNUALITA' INTERVENTO: 2020

<u>Descrizione intervento</u>	Totale spesa	FONTE DI FINANZIAMENTO			
		<i>Capitale privato</i>	<i>Contributi</i>	<i>Mutui</i>	<i>Stanziamenti di Bilancio</i>
Realizzazione Asilo	436.183,20 €				436.183,20 €
Realizzazione Distretto Sanitario	562.500,00 €				562.500,00 €

ANNUALITA' INTERVENTO: 2021

<u>Descrizione intervento</u>	Totale spesa	FONTE DI FINANZIAMENTO			
		<i>Capitale privato</i>	<i>Contributi</i>	<i>Mutui</i>	<i>Stanziamenti di Bilancio</i>
Realizzazione Asilo	436.183,20 €				436.183,20 €
Realizzazione Distretto Sanitario	562.500,00 €				562.500,00 €



PROGRAMMA BIENNALE ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI

<i>Fornitura/Servizio</i>	<u>Programma e costi di acquisto di forniture e servizi</u>		
	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>Totale</i>
CdS - Servizio preparazione pasti e gestione cucina e magazzino	44.333,33 €	133.000,00 €	177.333,33 €
CdS - Servizio pulizia	33.333,33 €	100.000,00 €	133.333,33 €
CdS - Servizio lavanderia esterna	10.000,00 €	30.000,00 €	40.000,00 €
Servizio di Assistenza Domiciliare	76.500,00 €	153.000,00 €	229.500,00 €
CdS - Servizio di assistenza geriatrica, infermieristica e riabilitativa	0,00 €	515.000,00 €	515.000,00 €
Rifiuti - Servizio di smaltimento frazioni differenziate	56.150,00 €	112.300,00 €	168.450,00 €
Totale	220.316,66 €	1.043.300,00 €	1.263.616,66 €

ANNUALITA' SERVIZIO/FORNITURA: 2019

FONTE DI FINANZIAMENTO

<u>Descrizione</u>	Totale spesa	<i>Capitale privato</i>	<i>Contributi</i>	<i>Mutui</i>	<i>Stanziamenti di Bilancio</i>
CdS - Servizio preparazione pasti e gestione cucina e magazzino	44.333,33 €				44.333,33 €
CdS - Servizio pulizia	33.333,33 €				33.333,33 €
CdS - Servizio lavanderia esterna	10.000,00 €				10.000,00 €
Servizio di Assistenza Domiciliare	76.500,00 €				76.500,00 €



CdS - Servizio di assistenza geriatrica, infermieristica e riabilitativa	0,00 €	0,00 €
Rifiuti - Servizio di smaltimento frazioni differenziate	56.150,00 €	56.150,00 €

ANNUALITA' SERVIZIO/FORNITURA: **2020**

FONTE DI FINANZIAMENTO

<u>Descrizione</u>	Totale spesa	<i>Capitale privato</i>	<i>Contributi</i>	<i>Mutui</i>	<i>Stanziamen- ti di Bilancio</i>
CdS - Servizio preparazione pasti e gestione cucina e magazzino	133.000,00 €				133.000,00 €
CdS - Servizio pulizia	100.000,00 €				100.000,00 €
CdS - Servizio lavanderia esterna	30.000,00 €				30.000,00 €
Servizio di Assistenza Domiciliare	153.000,00 €				153.000,00 €
CdS - Servizio di assistenza geriatrica, infermieristica e riabilitativa	515.000,00 €				515.000,00 €
Rifiuti - Servizio di smaltimento frazioni differenziate	112.300,00 €				112.300,00 €

Nella programmazione 2020-2022 si è tenuto conto degli effetti della L. 182/2017 relativa al distacco del Comune di Sappada dal Veneto e aggregazione al Friuli Venezia Giulia. Tale valutazione si riferisce ai servizi già trasmigrati alla nuova gestione per cui alcuni dati sono ancora provvisori.

Santo Stefano di Cadore, 23/07/2019

