

COMUNE di BRESIMO



DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

SEMPLIFICATO

(D.U.P.)

PERIODO: 2017 - 2018 - 2019

Premessa

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

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

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

Per gli enti con popolazione fino a 5.000 abitanti è consentita l'elaborazione di un DUP semplificato, il quale individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

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

1. l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici ai cittadini, tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard e del ruolo degli eventuali organismi, enti strumentali e società controllate e partecipate.

Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;

2. l'individuazione delle risorse, degli impegni e la verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica, anche in termini di equilibri finanziari del bilancio e della gestione.

Devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

- a) gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;
- b) i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
- c) i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
- d) la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
- e) l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
- f) la gestione del patrimonio;
- g) il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
- h) l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;

- i) gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
- 3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
- 4. Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

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

Con integrazione al Protocollo di intesa in materia di finanza locale per il 2016, sono stati differiti i termini per la presentazione del Documento unico di programmazione relativo all'esercizio 2017-2019, al 31 dicembre 2016 o in concomitanza ad altro termine stabilito per l'approvazione del bilancio previsionale 2017-2019.

Con Protocollo di intesa in materia di finanza locale per il 2017, il termine per l'approvazione del bilancio 2017-2019, è stato differito al 28 febbraio 2017.

Il DUP semplificato viene strutturato come segue:

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

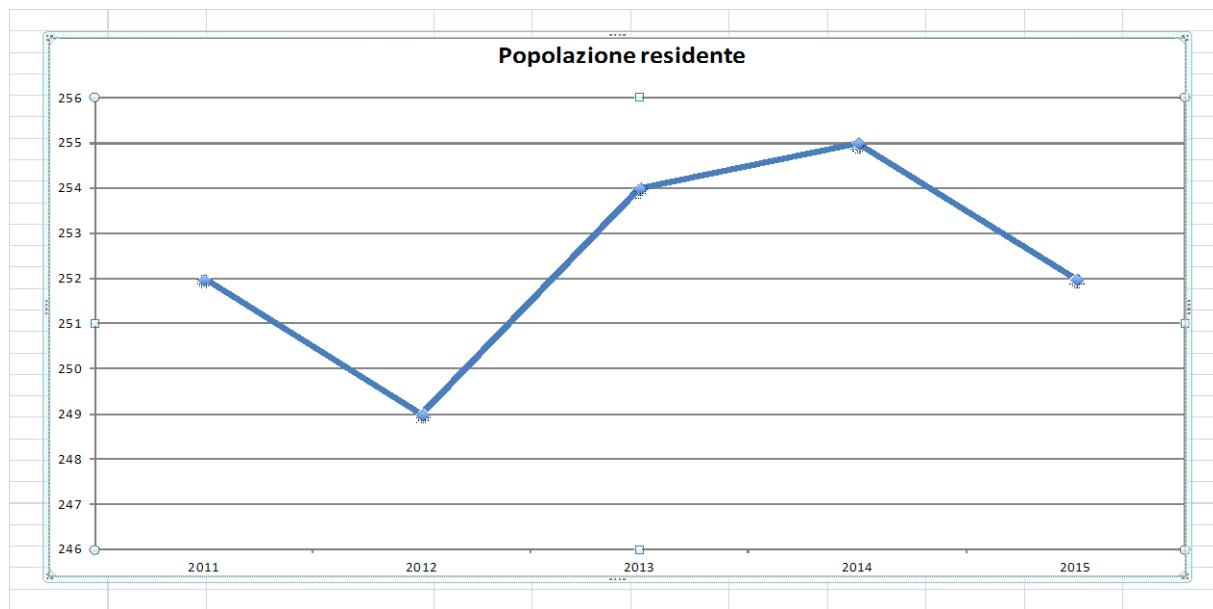
1. Analisi delle condizioni interne

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

1.1 Popolazione

1. Andamento demografico

Dati demografici	2011	2012	2013	2014	2015
Popolazione residente	252	249	254	255	252
Maschi	123	123	125	126	124
Femmine	129	126	129	129	128
Famiglie	111	121	119	120	120
Stranieri	2	1	1	2	3
n. nati (residenti)	1	2	2	4	2
n. morti (residenti)	4	2	4	1	1
Saldo naturale	-3	0	-2	3	1
Tasso di natalità					
Tasso di mortalità					
n. immigrati nell'anno	2	2	6	4	1
n. emigrati nell'anno	2	3	3	7	5
Saldo migratorio	0	-1	3	-3	-4



Nel Comune di Bresimo alla fine del 2015 risiedono 252 persone, di cui 124 maschi e 128 femmine, distribuite su 41,01 kmq con una densità abitativa pari a 6 abitanti per kmq.

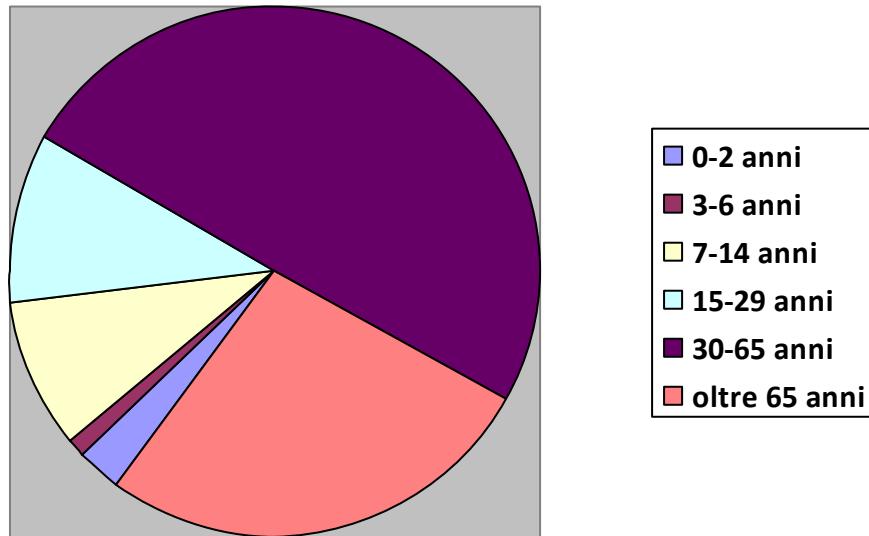
Nel corso dell'anno 2015 :

- Sono stati iscritti 2 bimbi per nascita e 1 persona per immigrazione;
- Sono state cancellate 1 persona per morte e 5 per emigrazione;

Il saldo demografico fa registrare un incremento/decimento pari a -4 unità.

% di cremazioni registrate nel comune rispetto alle sepolture tradizionali (inumazione o tumulazione)					
	2011	2012	2013	2014	2015
n. decessi	4	2	4	1	1
n. cremazioni					
%	0	0	0	0	0

Popolazione divisa per fasce d'età	2015
Popolazione al 31.12.2015	252
In età prima infanzia (0/2 anni)	7
In età prescolare (3/6 anni)	3
In età scuola primaria e secondaria 1° grado (7/14 anni)	23
In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)	26
In età adulta (30/65)	125
Oltre l'età adulta (oltre 65)	68



2. Situazioni e tendenze socio - economiche

Caratteristiche delle famiglie residenti	2011	2012	2013	2014	2015
n. famiglie	111	121	119	120	120
n. medio componenti					
% fam. con un solo componente					
% fam con 6 comp. e +					
% fam con bambini di età < 6 anni					
% fam con comp. di età > 64 anni					

Quota di bambini frequentanti l'asilo nido					
Anno scolastico	2011/2012	2012/2013	2013/2014	2014/2015	2015/2016
n. asili/sezioni					
n. alunni					
n. alunni residenti					
% di bambini (0/2)residenti frequentanti asili nido					
% di bambini (0/2)residenti non frequentanti asili nido					

1.2 Territorio

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

1. Tabella uso del suolo

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

Uso del suolo	Sup. attuale	%	Sup. variazioni programmazione**	%
Urbanizzato/pianificato*		20,00%		
Produttivo/industriale/artigianale		0,50%		
Commerciale		0,00%		
Agricolo (specializzato/biologico)		40,00%		
Bosco		39,50%		
Pascolo		0,00%		
Corpi idrici (fiumi, torrenti e laghi)		2		
Improduttivo		0,00%		
Cave		0,00%		
.....				

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

2. Disaggregazione uso del suolo

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

Suolo urbanizzato	Sup. attuale	%	Sup. variazioni programmazione**	%
Centro storico		20,00%		
Residenziale o misto		79,00%		
Servizi (scolastico, ospedaliero, sportivo-ricreativo etc...)		0,00%		
Verde e parco pubblico		1,00%		

3. Monitoraggio dello sviluppo edilizio del territorio

Titoli edilizi	2011	2012	2013	2014	2015
Permessi di costruire per nuovo volume e ampliamenti (V.)					1
Permesso di costruire/SCIA su fabbricati esistenti (sup. ristrutturata)	3	4	2	5	8

4. Dotazioni territoriali e reti infrastrutturali

Dotazioni	Esercizio in corso 2016	Programmazione		Programmazione		Programmazione	
		2017	2018	2019			
Acquedotto (numero utenze)*	188						
Rete Fognaria (numero allacciamenti)*	188						
- Bianca							
- Nera							
- Mista							
Illuminazione pubblica (PRIC)	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì	
Piano di classificazione acustica	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì	
Discarica Ru/Inerti (se esistenti indicare il numero)							
CRM/CRZ (se esistenti indicare il numero)							
Rete GAS (% di utenza servite) *							
Teleriscaldamento (% di utenza servite) *							
Fibra ottica	Sì	No	Sì	No	Sì	No	Sì

1.3 Economia insediata

Settori d'attività seconda la classificazione Istat ATECO 2007	2013	2014	2015
A) Agricoltura, silvicoltura pesca	8	8	8
B) Estrazione di minerali da cave e miniere			
C) Attività manifatturiere			
D) Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata			
E) Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione dei rifiuti e risanamento			
F) Costruzioni			
G) Comm. ingrosso e dettaglio; riparazione autoveicoli e motocicli	1	1	1
H) Trasporto e magazzinaggio			
I) Attività dei servizi alloggio e ristorazione	2	2	1
J) Servizi di informazione e comunicazione			
K) Attività finanziarie e assicurative	1	1	1
L) Attività immobiliari			
M) Attività professionali, scientifiche e tecniche			
N) Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese			
O) Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale obbligatoria			
P) Istruzione			
Q) Sanità e assistenza sociale			

R) Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento

S) Altre attività di servizi

X) Imprese non classificate

TOTALE

2	2	2
14	14	14

2. Le linee del programma di mandato 2015-2020

Per una pianificazione strategica efficiente, è fondamentale indicare la proiezione di uno scenario futuro che rispecchia gli ideali, i valori e le ispirazioni di chi fissa gli obiettivi e incentiva all'azione ed evidenziare in maniera chiara ed inequivocabile le linee guida che l'organo di governo intende sviluppare.

Le Linee Programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del quinquennio di mandato amministrativo 2015 - 2020, illustrate dal Sindaco in Consiglio Comunale e ivi approvate nella seduta del 16.06.2015 con atto n. 13, rappresentano il documento cardine utilizzato per ricavare gli indirizzi strategici.

Di seguito vengono riassunte le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare, presentati all'inizio del mandato dall'Amministrazione, e il grado di raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Una Nuova proposta per Bresimo: le nostre idee per un paese da vivere meglio

Il nostro gruppo si propone come obiettivo primario la continuazione delle opere di ammodernamento e innovazione dei servizi e delle strutture necessarie al miglioramento delle condizioni di vita della popolazione.

La continua crescita sarà possibile mantenendo il rapporto attivo con i censiti, con la trasparenza negli operati e auspicando pervengano sempre nuove proposte da elaborare e portare a compimento.

I progetti realizzati durante il quinquennio trascorso, sono stati portati principalmente a termine, e pertanto per il futuro si penserà a nuove pianificazioni.

Programma:

- Realizzazione strada forestale che congiunga la Malga Laresè Bassa alla Malga Laresè Alta come da progetto già autorizzato;
- Adeguamento dell'approvvigionamento acqua potabile a servizio della Malga Laresè Bassa;
- Sistemazione con pavimentazione e messa in sicurezza della strada "Le Mune" che porta alle vasche dell'acqua potabile con funzione antincendio e a garanzia di manutenzione efficiente delle stesse;
- Individuazione e progettazione di parcheggi appropriati a servizio della frazione di Baselga;
- Realizzazione della condotta principale e distribuzione della frazione Bagni dell'acquedotto potabile già finanziato con fondi del F.U.T. (Fondo Unico Territoriale);
- Sistemazione e messa in sicurezza della strada consorziale che parte dalla Piazza della Chiesa e prosegue in direzione Bagni;
- Rifacimento manto stradale all'interno del Paese dove resosi necessario;
- Progettazione e realizzazione Primo Lotto Strada "Entige" a servizio della parte alta di Bevia, garantendo efficiente servizio antincendio;
- Riqualificazione della vecchia struttura Coopertaiva con realizzazione migliorie alla viabilità stradale e abbellimento urbanistico;
- Costruzione nuova piazzola di Elisoccorso in zona centrale del Paese per garantire rapido soccorso qualora si renda necessario;
- Realizzazione del II lotto con ristrutturazione dell'edificio Segheria Veneziana logorata da tempo, utilizzando Fondi Provinciali destinati ai Beni Culturali;
- Nuovo affidamento tramite bando pubblico della gestione della struttura di Castel Basso vista la scadenza dell'attuale contratto in atto;
- Prosecuzione adesione al Piano Giovani di Zona con realizzazione di progetti che diano possibilità ai ragazzi/e di interagire con i paesi limitrofi, avendo a disposizione un'ottima opportunità provinciale di sviluppare le proprie idee;
- Sostentamento delle attività culturali che garantiscono una buona aggregazione fra le Associazioni e la popolazione;
- Prosecuzione della collaborazione con il Circolo Anziani dei paesi di Bresimo, Cis, Livo e Rumo;
- Utilizzo dei fondi scaturiti dagli utili della Centrale del Medio Barnes da destinarsi alle opere di compensazioni ambientali (sistematizzazione guado Rio Baselga, scogliera per messa in sicurezza strada Loc. Poie, etc.)

Per la formulazione della propria strategia il Comune ha tenuto conto delle linee di indirizzo del Governo e della Provincia, della di produrre attività, beni e servizi di livelli qualitativi medio alti, delle peculiarità e specifiche del proprio territorio e del proprio tessuto urbano e sociale.

Le scelte strategiche intraprese dall'Amministrazione sono state inoltre pianificate in maniera sostenibile e coerente alle politiche di finanza pubblica e agli obiettivi posti dai vincoli di finanza pubblica.

Tali indirizzi, di seguito elencati, rappresentano le direttive fondamentali lungo le quali si intende sviluppare nel corso del periodo residuale di mandato, l'azione dell'ente.

3. Indirizzi generali di programmazione

3.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

a) Gestione diretta

Servizio	Programmazione futura
Servizio idrico integrato	Gestione diretta

b) Gestione in convenzione

Servizio	Comune capofila	Programmazione futura
Scuola Elementare	Livo	Rinnovo convenzione
Scuola Materna	Livo	Rinnovo convenzione
Istituto Comprensivo Scuola Media	Cles	Rinnovo convenzione
Asilo Nido	Cles - Cagnò	Rinnovo convenzione

c) Tramite appalto, anche riguardo a singole fasi

Servizio	Appaltatore	Scadenza affidamento	Programmazione futura
Servizi cimiteriali	Cooperativa Il Lavoro		

d) In concessione a terzi:

Servizio	Concessionario	Scadenza concessione	Programmazione futura
Gestione rifiuti urbani	Comunità della Val di Non		
Gestione servizio di vigilanza boschiva			Rinnovo convenzione

3.2 Indirizzi e obiettivi degli organismi partecipati

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

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

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

Il Comune ha quindi predisposto, in data 26.08.2016 con deliberazione della Giunta comunale n. 35, un piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni, con esplicitate le modalità e i tempi di attuazione, l'esposizione in dettaglio dei risparmi da conseguire, con l'obiettivo di ridurre il numero e i costi delle società partecipate.

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

Informatica Trentina - quota di partecipazione– 0,0027%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione		<i>Progettazione, sviluppo e gestione del sistema informativo Elettronico Trentino (SINET)</i>			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2017 -2019		<i>Mantenimento costante degli standard di spesa e o miglioramento dell'efficienza e dell'economicità amministrativa</i>			
Tipologia società		<i>Società a partecipazione pubblica</i>			
		Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Capitale sociale		3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
Patrimonio netto al 31 dicembre		21.268.559,00	19.838.847,00	20.466.427,00	20.589.287,00
Risultato d'esercizio		2.847.220,00	705.703	1.156.857,00	122.860,00
<i>*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente) (entrate, dividendi, ecc..)</i>	accertato.	58,17	49,42	12,25	
	riscosso	58,17	49,42	12,25	
<i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i>	impegnato	3936,13	3189,06	2666,92	2796,24
	pagato	3936,13	3189,06	2666,92	2796,24

Consorzio dei Comuni Trentini - quota di partecipazione– 0,42%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione		<i>Produzione si servizi ai soci, supporto organizzativo al Consiglio delle Autonomie Locali</i>			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2017 -2019		<i>Mantenimento costante degli standard di spesa e o miglioramento dell'efficienza e dell'economicità amministrativa</i>			
Tipologia società		<i>Società a partecipazione pubblica</i>			
		Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Capitale sociale		12.239,00	12.239,00	12.239,00	12.238,00
Patrimonio netto al 31 dicembre		1.636.816,00	1.655.957,00	1.676.163,00	1.854.452,00
Risultato d'esercizio		68.098,00	21.184,00	20.842,00	178.915,00
<i>*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente) (entrate, dividendi, ecc..)</i>	accertato.				
	riscosso				
<i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i>	impegnato	1651,04	1179,62	624,75	2014,30
	pagato	1651,04	1179,62	624,75	2014,30

Trentino Trasporti s.p.a. - quota di partecipazione – 0,0002%				
Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<i>Trasporti pubblici persone</i>			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2017 -2019	<i>Mantenimento costante degli standard di spesa e o miglioramento dell'efficienza e dell'economicità amministrativa</i>			
Tipologia società	<i>Società a partecipazione pubblica</i>			
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Capitale sociale	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00
Patrimonio netto al 31 dicembre	1.276.828,00	1.431.419,00	14.716.303,00	13.760.642,00
Risultato d'esercizio	147.778,00	154.591,00	162.559,00	85.966,00
<i>*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente) (entrate, dividendi, ecc..)</i>	accertato.			
	riscosso			
<i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i>	impegnato			
	pagato			

Azienda per il Turismo Valle di Non - quota di partecipazione – 0,22%				
Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<i>Promozione immagine turistica ambito Val di Non</i>			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2017 -2019	<i>Mantenimento costante degli standard di spesa e o miglioramento dell'efficienza e dell'economicità amministrativa</i>			
Tipologia società	<i>Società a partecipazione pubblica</i>			
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Capitale sociale	267.000	267.000	267.000	267.000
Patrimonio netto al 31 dicembre	297.291	298.518	292.840	295.021
Risultato d'esercizio	937	758	344	2.181
<i>*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente) (entrate, dividendi, ecc..)</i>	accertato.			
	riscosso			
<i>Risorse finanziarie</i>	impegnato	180,93	192,27	199,52
				189,73

erogate all'organismo	pagato	180,93	192,27	199,52	189,73
-----------------------	--------	--------	--------	--------	--------

Società Idroelettrica del Medio Barnes - quota di partecipazione – 50,01%					
Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione		Sfruttamento delle acque del torrente Barnes mediante la realizzazione di una derivazione d'acqua, la costruzione di un impianto di produzione idroelettrica, la gestione e l'eventuale cessione di energia elettrica al mercato o ai singoli soci.			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2017 -2019		Mantenimento costante degli standard di spesa e o miglioramento dell'efficienza e dell'economicità amministrativa			
Tipologia società		Società a partecipazione pubblica			
		Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Capitale sociale		10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00
Patrimonio netto al 31 dicembre		10.035,00	- 67.867,00	497.489,00	918.981,00
Risultato d'esercizio		- 19.009,00	- 77.902,00	487.454,00	521.493,00
*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente) (entrate, dividendi, ecc..)	accertato.			40.008,00	140.028,00
	riscosso			40.008,00	140.028,00
Risorse finanziarie erogate all'organismo	impegnato	18.000,00	375.075,00		
	pagato	18.000,00	375.075,00		

3.3. Le opere e gli investimenti

Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche previsti nel programma di mandato

SCHEDA 1 Parte prima - Quadro dei lavori e degli interventi necessari sulla base del programma del Sindaco

	OGGETTO DEI LAVORI (OPERE E INVESTIMENTI)	IMPORTO COMPLESSIVO DI SPESA DELL'OPERA	EVENTUALE DISPONIBILITA' FINANZIARIA
1	MANUTENZIONE STRAORDINARIE EDIFICI COMUNALI	15.000,00	15.000,00
2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE INTERNE ED ESTERNE	18.498,95	18.498,95
3	SISTEMAZIONE STRADE MESSA IN SICUREZZA STRADE INTERNE	90.000,00	90.000,00
4	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ACQUEDOTTO	10.000,00	10.000,00
5	MANUTENZIONE STRAORDINARIA FOGNATURA	34.000,00	34.000,00
6	LAVORI SOMMA URGENZA LOCALITA' BAGNI	50.000,00	50.000,00
7	RIFACIMENTO RETE ACQUEDOTTISTICA DI BRESIMO	780.000,00	780.000,00
8	IMPIANTO DI TELERISCALDAMENTO	20.000,00	20.000,00

Programma pluriennale delle opere pubbliche

SCHEDA 2 - Quadro delle disponibilità finanziarie-

	Risorse disponibili	Arco temporale di validità del programma			Disponibilità finanziaria totale (per gli interi investimenti)
		2017	2018	2019	
ENTRATE VINCOLATE					
1	Vincoli derivanti da legge o da principi contabili				
2	Vincoli derivanti da mutui				
3	Vincoli derivanti da trasferimenti				
4	Vincoli formalemnente attribuiti dall'ente				
ENTRATE DESTINATE					
5	Entrate destinate agli investimenti budget - ex FIM	48.210,26	30.000,00	30.000,00	108.210,26
6	Sovracanoni, piani Vallata e piano straordinario BIM Adige	126.032,87	54.854,66	45.752,73	226.640,26
7	Cotributo da parte della PAT	726.225,82	0,00	0,00	726.225,82
ENTRATE LIBERE					
8	Stanziamento di bilancio (avanzo libero)				
9	Rimborso quota soci centrale Medio Barnes e utili	150.030,00	60.000,00	60.000,00	270.030,00
TOTALI		1.050.498,95	144.854,66	135.752,73	1.331.106,34

SCHEDA 3 - Programma pluriennale opere pubbliche parte prima: opere con finanziamenti

Missione/programma (di bilancio)	Codifica per tipologia e categoria	Priorità per categoria (per i Comuni piccoli agganciata all'opera)	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, paesistica, ambientale (altre autorizzazioni obbligatorie)	Anno previsto per ultimazione lavori	Fonti di finanziamento	Arco temporale di validità del programma			
							Spesa totale (1)	2017		2018
								Esigibilità della spesa		2019
1 5		1	ACQUISTO STRAORDINARIO ATTREZZATURE SOFTWARE PER				5.000,00	5.000,00	5.000,00	
1 5		2	MANUTENZIONE STRAORDINARIE EDIFICI COMUNALI				15.000,00	15.000,00	15.000,00	
9 5		3	UTILIZZAZIONI BOSCHIVE LOTTI LEGNAME				3.000,00	3.000,00	3.000,00	
5 1		4	ATTIVITA' IN CAMPO CULTURALE				7.000,00	7.000,00	7.000,00	
9 4		5	RIFACIMENTO RETE ACQUEDOTTISTICA DI BRESIMO				780.000,00	780.000,00	780.000,00	
17 1		6	IMPIANTO DI TELERISCALDAMENTO				20.000,00	20.000,00	20.000,00	
9 4		7	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ACQUEDOTTO				10.000,00	10.000,00	10.000,00	
10 5		8	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE INTERNE ED ESTERNE				18.498,95	18.498,95	18.498,95	
9 4		9	MANUTENZIONE STRAORDINARIA FOGNATURA				34.000,00	34.000,00	34.000,00	
10 5		10	SISTEMAZIONE STRADE MESSA IN SICUREZZA STRADE INTERNE				90.000,00	90.000,00	90.000,00	
9 2		11	ARREDO URBANO				3.000,00	3.000,00	3.000,00	
9 4		12	LAVORI SOMMA URGENZA LOCALITA' BAGNI				50.000,00	50.000,00	50.000,00	
10 6		13	SPESE DI PROGETTAZIONE SETT. VARI CAM. EC.				15.000,00	15.000,00	15.000,00	
						Total:		810.000,00	0,00	0,00

Con tale atto sarà quindi integrata la scheda e l'opera iscritta nel bilancio, contestualmente modificando il Programma delle opere pubbliche

⁽¹⁾ Il totale della spesa deve coincidere con il totale delle disponibilità finanziarie iscritte nella scheda 2

3.4. Risorse e impieghi

3.4.1 La spesa corrente con riferimento alle gestioni associate

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

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

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

Pertanto, di seguito, viene riportata la spesa corrente relativa ai compiti ed alle attività da gestire obbligatoriamente in forma associata, considerando come la programmazione debba orientare le scelte rispetto ai vincoli di finanza pubblica di rispettivo riferimento:

	ATTIVITA' CON OBBLIGO DI GESTIONE ASSOCIATA	MISSIONE E PROGRAMMA DI BILANCIO		2016 (impegni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)
1)	Segreteria generale, personale e organizzazione	0102	Segreteria generale	72.487,06	46.900,82	40.029,61	40.029,61
2)	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	0103	Gestione economico, finanziaria. Programmazione e provveditorato	34.480,54	41.696,00	38.950,00	38.950,00
3)	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0105	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	4.500,00	5.700,00	5.000,00	5.000,00
4)	Ufficio tecnico, urbanistica e gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0104	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	535,49	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5)	Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	0107	Elezioni e consultazioni popolari - anagrafe e stato civile	201,24	36.710,00	36.710,00	36.710,00
6)	Altri servizi generali	0108	Statistica e sistemi informativi				
		0109	Assistenza tecnico amministrativa agli enti locali				
		0111	Altri servizi generali	44.995,98	45.850,00	44.350,00	44.350,00
	TOTALE			157.200,31	177.856,82	166.039,61	166.039,61

Anche i servizi relativi al commercio sono un'attività con obbligo di gestione associata e tale attività è compresa nella missione 01, Programma 02.

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

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

In data 30.11.2016 il consiglio comunale ha approvato il progetto di gestione associata dei servizi tra i comuni di Bresimo, Cis, Livo e Rumo. Il comune è in attesa di procedere alla riorganizzazione della spesa corrente a seguito della approvazione definitiva della gestione associata come prevista dalla normativa vigente. Per l'anno 2017 l'obiettivo di contenimento della spesa non è pertanto quantificabile se non attraverso i parametri e le azioni previsti dal piano di miglioramento e precisamente:

- il contenimento della spesa del personale sia attraverso convenzioni con gli altri enti che con la non sostituzione di personale in quiescenza.
- la riduzione costante attraverso la sostituzione tecnologica delle spese per riscaldamento, elettricità e telefonia;
- analisi dei contratti in essere di manutenzione e controllo e sua eventuale riduzione dei costi, attraverso l'utilizzo di procedure informatiche di acquisizione del contraente;
- verifica e monitoraggio dei contratti assicurativi in essere.

3.4.2 Analisi delle necessità finanziarie strutturali

Nella tabella sono rappresentate le necessità finanziarie e strutturali divise per missioni:

Codice missione	ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti	Totale
1	215.356,82	35.000,00	0,00	250.356,82	203.289,61	33.000,00	0,00	236.289,61	203.289,61	33.000,00	0,00	236.289,61
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
5	2.300,00	7.000,00	0,00	9.300,00	2.500,00	5.000,00	0,00	7.500,00	2.500,00	5.000,00	0,00	7.500,00
6	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00
7	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00
8	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00
9	15.300,00	880.000,00	0,00	895.300,00	14.300,00	28.000,00	0,00	42.300,00	14.300,00	28.000,00	0,00	42.300,00
10	122.904,00	108.498,95	0,00	231.402,95	110.510,00	58.854,66	0,00	169.364,66	110.510,00	49.752,73	0,00	160.262,73
11	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
20	10.979,20	0,00	0,00	10.979,20	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
50	12.617,76	0,00	0,00	12.617,76	7.347,89	0,00	0,00	7.347,89	7.347,89	0,00	0,00	7.347,89
60	92.112,12	0,00	0,00	92.112,12	92.000,00	0,00	0,00	92.000,00	92.000,00	0,00	0,00	92.000,00
99	175.500,00	0,00	0,00	175.500,00	175.500,00	0,00	0,00	175.500,00	175.500,00	0,00	0,00	175.500,00
TOTALI	673.569,90	1.030.498,95	0,00	1.704.068,85	641.147,50	124.854,66	0,00	766.002,16	641.147,50	115.752,73	0,00	756.900,23

3.4.3 Fonti di finanziamento

Di seguito viene riportato uno schema generale delle fonti di finanziamento che verranno analizzate nei punti successivi

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento 2017 rispetto al 2016
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	54.528,38	61.381,73	55.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	5,454545455
Trasferimenti correnti	216.670,06	159.457,18	193.310,51	197.737,67	184.597,50	184.597,50	2,290180705
Extratributarie	173.251,85	147.609,57	131.431,15	131.225,11	111.050,00	111.050,00	-0,15676649
TOTALE ENTRATE CORRENTI	444.450,29	368.448,48	379.741,66	386.962,78	353.647,50	353.647,50	1,901587516
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Altre entrate di parte capitale destinate a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Entrate di parte corrente destinate agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Contributi agli investimenti da pubbliche amministrazioni destinate al rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00	0,00	0,00	2.995,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	444.450,29	368.448,48	379.741,66	389.957,78	353.647,50	353.647,50	2,690281598
Entrate di parte capitale	241.254,49	294.517,64	1.157.552,46	1.050.498,95	144.854,66	135.752,73	-9,248264221
Contributi agli investimenti da p.a. per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Entrate di parte capitale destinate alla spesa corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Alienazione attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Entrate di parte corrente destinate agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Fondo pluriennale vincolato di parte capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Avanzo Amministrazione per finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTALE ENTRATE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	241.254,49	294.517,64	1.157.552,46	1.050.498,95	144.854,66	135.752,73	-9,248264221
Riscossione crediti ed altre entrate da riduzione att.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Anticipazioni di cassa	63.220,05	832.050,58	1.000.000,00	92.112,12	92.000,00	92.000,00	-90,788788
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	63.220,05	832.050,58	1.000.000,00	92.112,12	92.000,00	92.000,00	-90,788788
TOTALE GENERALE (A+B+C)	748.924,83	1.495.016,70	2.537.294,12	1.532.568,85	590.502,16	581.400,23	-39,59829734

3.5 Analisi delle risorse correnti

3.5.1 Tributi e tariffe dei servizi pubblici:

ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA							
ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
Imposte, tasse e proventi assimilati	54.528,38	61.381,73	55.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	
Compartecipazioni di tributi	-	-	-	-	-	-	
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	-	-	-	-	-	-	
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	-	-	-	-	-	-	
TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	54.528,38	61.381,73	55.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	105,4545455

Di seguito vengono riportate le principali informazioni relative ai tributi e alle tariffe. Per ulteriori dettagli relativi alla politica tributaria si rinvia alla nota integrativa allegata al bilancio.

IMIS

Aliquote applicate anno 2017

FATTISPECIE IMPONIBILE	ALIQUOTA	DETRAZIONE
Abitazione principale e pertinenze (tranne A1,A8 e A9)	esente	-- --
Abitazione principale e pertinenze in cat. A1 – A8 e A9	0,35%	-- --
Altri fabbricati ad uso abitativo	0,895%	-- --
Fabbricati ad uso non abitativo in cat. D1-D3-D4-D6-D7-D8-D9	0,79%	-- --
Fabbricati di tipo produttivo attribuiti alle categorie catastali A10 e D2 e C1 e C3	0,55%	-- --
Fabbricati strumentali all'attività agricola	0,10%	Euro 1.500,00
Aree edificabili e altri immobili non compresi nelle categorie precedenti	0,895%	-- --

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)
IMIS	61.057,73	55.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00

RECUPERO EVASIONE ICI/IMUP/TASI/IMIS

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)
IMIS da attività di accertamento	0	0	0	0	0	0
IMUP da attività di accertamento	0	0	0	0	0	0
ICI da attività di accertamento	0	0	0	0	0	0
TASI da attività di accertamento	0	0	0	0	0	0

TOSAP

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)
TOSAP	516,46	516,46	516,46	1.000,00	1.000,00	1.000,00

3.5.2 Trasferimenti correnti

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento 2017 rispetto a 2016
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	196.117,13	138.904,25	197.169,52	193.237,67	184.097,50	184.097,50	
Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	-	500,00	500,00	500,00	
Trasferimenti correnti da Imprese	-	-	-	-	-	-	
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	-	-	-	-	-	-	
Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	-	-	-	-	-	-	
TOTALE Trasferimenti correnti	196.117,13	138.904,25	197.169,52	193.737,67	184.597,50	184.597,50	98,25944193

TRASFERIMENTI DA PROVINCIA E REGIONE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento 2017 rispetto a 2016
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
Contributi/trasferimenti generico dalla Regione							
Trasferimento dalla Regione per fusioni di comuni							
TRASFERIMENTI DA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Trasferimento P.a.t. per fondo perequativo	144117,13	86904,25	82923,60	65000,00	65000,00	65000,00	78,39
Trasferimento P.a.t. per fondo perequativo straordinario (art 6 c.4 LP36/93)							
Trasferimento P.a.t. per fondo specifici servizi comunali							
Trasferimento P.a.t. per fondo ammortamento mutui							
Trasferimento P.a.t. per contributi in c/annualità (sia finanza locale che su altre leggi di settore)							
Utilizzo quota fondo investimenti minori	30000,00	30000,00	32140,17	32140,17	30000,00	30000,00	100,00
Trasferimenti P.a.t. servizi istituzionali, generali e di gestione							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti la giustizia							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti ordine pubblico e sicurezza							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti istruzione e diritto allo studio							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti politiche giovanili, sport e tempo libero							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti il turismo							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti assetto del territorio ed edilizia abitativa							
dell'ambiente							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti trasporti e diritto alla mobilità							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti soccorso civile							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti sviluppo economico e competitività							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti politiche per il lavoro e la formazione professionale	22000,00	22000,00	24000,00	42000,00	35000,00	35000,00	175,00
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti agricoltura, politiche agroalimentari e pesca							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti energia e diversificazione delle fonti energetiche							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti relazioni con le altre autonomie territoriali e locali							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti relazioni internazionali							
Altri trasferimenti correnti dalla Provincia n.a.c.			18547,06	18097,50	18097,50	18097,50	
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI PAT	196117,13	138904,25	157610,83	157237,67	148097,50	148097,50	99,76
TOTALE TRASFERIMENTI DALLA REGIONE E DALLA PROVINCIA	196117,13	138904,25	157610,83	157237,67	148097,50	148097,50	99,76

3.5.3 Entrate extratributarie

Servizi pubblici: servizi a domanda individuale.

- ACQUEDOTTO, FOGNATURA e degli altri servizi produttivi.

Per il triennio 2017/2019 le entrate e le spese previste sono le seguenti:

SERVIZI	TASSO DI COPERTURA definitiva Anno 2015	TASSO DI COPERTURA assestata Anno 2016	ENTRATE 2017	SPESE 2017	TASSO DI COPERTURA Anno 2017	ENTRATE 2018	SPESE 2018	TASSO DI COPERTURA Anno 2018	ENTRATE 2019	SPESE 2019	TASSO DI COPERTURA Anno 2019
Acquedotto	100%	100%	€ 3.800,00	€ 3.800,00	100,00%	€ 3.800,00	€ 3.800,00	100,00%	€ 3.800,00	€ 3.800,00	100,00%
Fognatura	100%	100%	€ 4.200,00	€ 4.200,00	100,00%	€ 4.200,00	€ 4.200,00	100,00%	€ 4.200,00	€ 4.200,00	100,00%
TOTALI			€ 8.000,00	€ 8.000,00	100,00%	€ 8.000,00	€ 8.000,00	100,00%	€ 8.000,00	€ 8.000,00	100,00%

Proventi derivanti dalla gestione dei beni dell'ente.

Tipo di provento	Previsione iscritta 2017	Previsione iscritta 2018	Previsione iscritta 2019
PERMESSI FUNGHI	100,00	100,00	100,00
PROVENTO TAGLIO BOSCHI	70.000,00	55.000,00	55.000,00

Si elencano nella tabella sottostante gli immobili del patrimonio comunale, con indicazione di quelli per i quali è prevista una utilizzazione economica da cui deriva un'entrata per l'ente. (indicare i dati disponibili)

Descrizione tipologia (Alloggio/terreno/Magazzino ecc)	Descrizione (Via/Piazza ecc)	Categoria catastale	Foglio	Mappale	Subalterno	Canone di locazione annuale
Affitto Castel Basso						10.000,00
Affitto Malga Laresè						22.000,00
Affitto per Antenna Tim						6.282,54
Affitto per Antenna Wind						1.500,00

Altri proventi diversi:

Tipo di provento	Previsione 2017	Previsione i 2018	Previsione 2019
Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione Codice della strada (art. 208, Dlgs. n. 285/92)			
Altri proventi relativi all'attività di controllo degli illeciti			
Interessi attivi			
Altre entrate da redditi di capitale			
Rimborsi ed altre entrate correnti			

3.6. Analisi delle risorse straordinarie

3.6.1 Entrate in conto capitale

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento	
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2017 rispetto al 2016	
Tributi in conto capitale								
Contributi agli investimenti	161.254,49	687.523,63	855.786,26	777.479,17	84.854,66	75.752,73		
Altri trasferimenti in conto capitale	80.000,00	124.026,00	281.374,50	273.019,78	60.000,00	60.000,00		
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali								
Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	20.391,70	0,00	0,00	0,00		
TOTALE Entrate extra tributarie	241.254,49	811.549,63	1.137.160,76	1.050.498,95	144.854,66	135.752,73		92.379.106,54

Per ulteriori dettagli relativi alle entrate in conto capitale si rimanda alla nota integrativa allegata al bilancio di previsione.

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

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

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

L'indebitamento ha subito le seguenti evoluzioni:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Debito iniziale	422.416,48	752.060,90	606.530,65	79.129,15	66.818,87	54.201,11	46.853,2
Nuovi prestiti	375.000,00						
Rimborso quote	45.355,58	81.107,30	527.401,50	12.310,28	12.617,76	7.347,89	7.684,15
Estinzioni anticipate							
Variazioni							
Debito di fine esercizio	752.060,90	670.953,60	79.129,15	66.818,87	54.201,11	46.853,22	39.169,0

Non è prevista l'assunzione di nuovi mutui

3.7 Gestione del patrimonio

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

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

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

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici

Si rimanda all'inventario aggiornato.

3.8. Equilibri di bilancio e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica

3.8.1 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio

EQUILIBRIO GENERALE							
Entrata	2017	2018	2019	Uscita	2017	2018	2019
UTILIZZO AVANZO				DISAVANZO			
FONDO PLUIRENNALE VINCOLATO	2.995,00						
TITOLO 1 Entrate ricorrenti di natura tributaria contributiva perequativa	58.000,00	58.000,00	58.000,00	TITOLO 1 Spese correnti	373.340,02	346.299,61	346.299,61
TITOLO 2 Trasferimenti correnti	193.737,67	184.597,50	184.597,50	TITOLO 2 Spese in conto capitale	1.050.498,95	144.854,66	135.752,73
TITOLO 3 Entrate extratributarie	131.225,11	111.050,00	111.050,00				
TITOLO 4 Entrate in conto capitale	1.050.498,95	144.854,66	135.752,73	TITOLO 3 Spese per incremento di attività finanziaria	-	-	-
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie							
Totale entrate finali	1.433.461,73	498.502,16	489.400,23	Totale uscite finali	1.423.838,97	491.154,27	482.052,34
TITOLO 6 Accensione prestiti	0	0	0	TITOLO 4 Rimborso prestiti	12617,76	7347,89	7347,89
TITOLO 7 Anticipazioni di tesoreria	92.112,12	92.000,00	92.000,00	TITOLO 5 Chiusura anticipazioni di tesoreria	92.112,12	92.000,00	92.000,00
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	175.500,00	175.500,00	175.500,00	TITOLO 7 Spese per conto terzi e partite di giro	175.500,00	175.500,00	175.500,00
Totale titoli	1.701.073,85	766.002,16	756.900,23	Totale titoli	1.704.068,85	766.002,16	756.900,23
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	1.704.068,85	766.002,16	756.900,23	TOTALE COMPLESSIVO USCITE	1.704.068,85	766.002,16	756.900,23

EQUILIBRIO CORRENTE				
		2017	2018	2019
Entrata				
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	2.995,00		
Titoli 1 - 2 - 3	(+)	382.962,78	353.647,50	353.647,50
	Totale	385.957,78	353.647,50	353.647,50
Uscita				
Titolo 1- spese correnti di cui	(-)	373.340,02	346.299,61	346.299,61
fondo pluriennale vincolato				
fondo crediti di dubbia esigibilità				
Titolo 4 - Quote capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	(-)	12.617,76	7.347,89	7.347,89
	Totale	385.957,78	353.647,50	353.647,50
Somma finale		771915,56	707295,00	707295,00
Altre poste differenziali per eccezioni previste da norme di legge				
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)			
Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)			
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		771915,56	707295,00	707295,00

EQUILIBRIO di CASSA				
	2017			2017
Entrata		Uscita		
FONDO DI CASSA	31.797,96			
TITOLO 1	Entrate ricorrenti di natura tributaria contributiva perequativa	58.000,00	TITOLO 1	Spese correnti
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	230.438,30	TITOLO 2	Spese in conto capitale
TITOLO 3	Entrate extratributarie	180.711,33		
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	1.116.488,45	TITOLO 3	Spese per incremento di attività finanziaria
TITOLO 5	finanziarie	0,00		0,00
	Totale entrate finali	1.585.638,08	Totale spese finali	1.521.075,02
TITOLO 6	Accensione prestiti	92.112,12	TITOLO 4	Rimborso prestiti
TITOLO 7	Anticipazioni di tesoreria	177.297,36	TITOLO 5	Chiusura anticipazioni di tesoreria
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro		TITOLO 7	Spese per conto terzi e partite di giro
Totale titoli	1.855.047,56	Totale titoli		1.801.304,90
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	1.886.845,52	TOTALE COMPLESSIVO USCITE		1.801.304,90

3.8.2 Vincoli di finanza pubblica

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

L' art. 9 della Legge n. 243 del 24 dicembre 2012 declina gli equilibri di bilancio per le Regioni e gli Enti locali in relazione al conseguimento, sia in fase di programmazione che di rendiconto, di un valore non negativo, in termini di competenza tra le entrate e le spese finali, come eventualmente modificato ai sensi dell'articolo 10. Ai fini della specificazione del saldo, le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4, 5 dello schema di bilancio previsto dal D.lgs. 118/2011 e le spese finali sono quelle ascrivibili al titolo 1, 2, 3 del medesimo schema.

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

L'art. 8, comma 1, della legge provinciale 27 dicembre 2010 n. 27 stabilisce che: "A decorrere dall'

interno con riferimento agli enti locali e ai loro enti e organismi strumentali. Gli enti locali assicurano il pareggio di bilancio secondo quanto previsto dalla normativa statale e provinciale in materia di armonizzazione dei bilanci [...].

L'art. 65, comma 4 del DDL di bilancio 2017 prevede che, per gli anni 2017-2019, nelle entrate e nelle spese finali in termini di competenza sia considerato il Fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota rinveniente dal ricorso all'indebitamento. Inoltre, il comma 6 del medesimo articolo, stabilisce che, al fine di garantire l'equilibrio nella fase di previsione, in attuazione del comma 1 dell'art. 9 della legge 24 dicembre 2012, n. 243, al bilancio di previsione è allegato il prospetto dimostrativo del rispetto del saldo di finanza pubblica, previsto nell'allegato n. 9 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, vigente alla data dell'approvazione di tale documento contabile.

Con la legge di bilancio 11 dicembre 2016 n.232 (Legge di bilancio) sono stabilite le modalità di calcolo del vincolo di finanza pubblica per il triennio 2017 – 2019 (vedi nota integrativa)

3.9. Risorse umane e struttura organizzativa dell'ente

La programmazione delle spese di personale deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Attualmente gli enti sono soggetti alle seguenti tipologie di vincoli:

- generale contenimento della spesa corrente: secondo quanto stabilito dal comma 1-bis dell'art. 8 della L.P 27/2010, il protocollo di intesa in materia di finanza locale individua la riduzione delle spese di funzionamento, anche a carattere discrezionale, che è complessivamente assicurata dall'insieme dei comuni e unione di comuni. Gli enti locali adottano un piano di miglioramento per l'individuazione delle misure finalizzate a razionalizzare e ridurre le spese correnti, nei termini e con le modalità stabilite dal protocollo di intesa in materia di finanza locale;
- limiti nell'assunzione per il triennio 2015-2017: i comuni e le comunità, salvo le deroghe specificatamente previste dalla normativa vigente, possono assumere personale a tempo indeterminato nel limite del 25 per cento della spesa corrispondente alle cessazioni dal servizio verificatesi presso gli enti locali della provincia nell'anno precedente; il Consiglio delle autonomie locali rileva, con cadenza almeno semestrale, la spesa disponibile per nuove assunzioni e definisce le sue modalità di utilizzo, eventualmente anche attraverso diretta autorizzazione agli enti richiedenti.

Il Protocollo di intesa per l'anno 2017 conferma il blocco delle assunzioni di ruolo e non di ruolo per comuni e comunità e prevede che: *“come per il 2016, è consentita l'assunzione di personale di ruolo, con concorso, solo per sostituire personale cessato dal servizio; le assunzioni sono possibili nella misura complessiva del 25 per cento dei risparmi ottenuti nell'anno precedente su tutto il comparto, al netto del risparmio derivante da prepensionamenti su posti dichiarati in eccedenza e dallo spostamento di personale per mobilità verso altro ente.*

Il risparmio utilizzabile è calcolato dal Consiglio delle autonomie locali, che autorizza le nuove assunzioni agli enti richiedenti. Per i servizi gestiti in forma associata obbligatoria ai sensi dell'art. 9 bis della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3, le richieste per sostituzione di personale devono essere presentate dai comuni capofila ovvero sottoscritte dalla maggioranza dei sindaci che formano l'ambito di riferimento; i comuni che hanno adottato piani di prepensionamento calcolano e utilizzano autonomamente la quota di risparmio derivante da cessazioni di proprio personale

Le nuove assunzioni devono comunque essere compatibili, in termini di spesa, con gli obiettivi di risparmio fissati agli enti dalla Giunta provinciale ai sensi dell'articolo 9 bis della l.p. n. 3 del 2006.

Le parti si impegnano a valutare l'impatto dell'applicazione del limite al turn-over sui comuni e a definire, entro il 30 aprile 2017, standard di copertura delle dotazioni di personale da parte degli enti locali, in relazione a parametri indicativi di fabbisogno, allo scopo di rideterminare eventualmente la percentuale di risparmio utilizzabile per nuove assunzioni allo scopo di superare le disomogeneità di presenza e distribuzione delle risorse umane sul territorio.

Oltre alle assunzioni che utilizzano i risparmi derivanti da cessazioni, sono previste alcune deroghe generali per: 1. il personale necessario per assolvere adempimenti obbligatori, previsti da disposizioni statali o provinciali o per assicurare servizi pubblici essenziali; 2. le assunzioni il cui onere è coperto da finanziamento dello Stato, della comunità europea o provinciale, nella misura della copertura della spesa; 3. il personale del servizio socio-assistenziale nella misura necessaria a assicurare i livelli essenziali di prestazione; 4. per la sostituzione delle figure di operaio presenti in servizio alla data del 31.12.2014.

I comuni istituiti mediante processi di fusione attivati entro il turno elettorale generale del 2015 e i nuovi comuni nati da processi di fusione dopo il turno elettorale del 2015, possono assumere fino a due unità di personale, di cui eventualmente al massimo una di ruolo, per sostituire personale che era in servizio nelle dotazioni degli enti coinvolti nella fusione alla data del 31.12.2013.

Gli enti locali possono sempre assumere personale di ruolo con mobilità, non solo per sostituire unità cessate dal servizio, purché all'interno del comparto delle Autonomie locali della Provincia di Trento.

In deroga al blocco delle assunzioni a tempo determinato, è consentita la sostituzione di personale assente che ha diritto alla conservazione del posto o alla riduzione dell'orario di servizio (previa verifica della possibilità di messa a disposizione di personale, anche a tempo parziale da parte degli altri enti).

E' possibile assumere personale stagionale, senza incremento della spesa complessiva per il personale registrata nell'anno 2014.

Per il personale di polizia locale, rimane confermato il regime previsto per le assunzioni del restante personale; le parti si impegnano, entro il 30 aprile 2017, a definire il fabbisogno di personale in relazione alla copertura dei livelli minimi del servizio."

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

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

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

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

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

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

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

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

Al Documento Unico di Programmazione, è allegato il "Progetto di riorganizzazione dei servizi relativo alla gestione associata e alla fusione" per l'individuazione delle misure finalizzate a razionalizzare e ridurre le spese correnti.

Qui sotto, vengono, invece, schematicamente rappresentati alcuni elementi relativi al personale del Comune, ritenuti importanti nella fase di programmazione e viene programmato il fabbisogno di personale rispetto agli anni assunti a riferimento.

Categoria e posizione economica	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA			IN SERVIZIO			NON DI RUOLO
	Tempo pieno	Part-time	Totale	Tempo pieno	Part-time	Totale	Totale
A	0	0	0	0	0	0	0
B base	1	0	1	1	0	1	0
B evoluto	1	0	1	0	1 (12 ore)	1	0
C base	1	0	1	0	1 (24 ore)	1	0
C evoluto	1	0	1	0	0	0	0
D base	0	0	0	0	0	0	0
D evoluto	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE	4	0	4	1	2	3	0

EVOZIONE SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO E INDETERMINATO – macroaggregato “Redditi da lavoro dipendente”					
2014	2015	2016	2017	2018	2019
63.882,73	63.268,88	62.302,20	109.100,00*	103.960,00*	103.960,00*

* Nel 2017 è stata assunta n. 1 assistente amministrativo (Cbase) a 36 ore. Con la gestione associata verrà poi ridotto l'orario per il Comune di Bresimo; questa è la motivazione dell'incremento della spesa dal 2017.

EVOZIONE DIPENDENTI A TEMPO INDETERMINATO SUDDIVISI PER CATEGORIA			
Categoria	01.01.2015	01.01.2016	PREVISIONE AL 01.01. 2017
A		0	0
B base	1	1	1 (in convenzione 18 ore)
B evoluto	1 (in convenzione 12 ore)	1 (in convenzione 12 ore)	0
C base	1 (24 ore)	1 (24 ore)	1
C evoluto		0	1 (24 ore)
D base		0	0
D evoluto		0	0

4 Obiettivi operativi suddivisi per missioni e programmi

Di seguito vengono proposti i Programmi di bilancio, elencati per singola Missione, che l'ente intende realizzare nell'arco del triennio di riferimento. Per ogni programma sono definiti le finalità e gli obiettivi operativi annuali e pluriennali che si intendono perseguire e vengono individuate le risorse finanziarie, umane e strumentali ad esso destinate.

In particolare le spese correnti comprendono: i redditi da lavoro dipendente e i relativi oneri a carico dell'Ente (per i programmi di bilancio ai quali sono assegnate risorse umane), gli acquisti di beni e servizi, i trasferimenti a enti pubblici e privati, gli interessi passivi sull'indebitamento, i rimborsi e le altre spese correnti tra le quali i fondi di garanzia dell'Ente.

Programmi ed obiettivi operativi

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

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

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

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

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

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

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

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

	2017	2018	2019
missione 01 – servizi istituzionali, generali e di gestione	250.356,82	236.289,61	236.289,61
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	3.000,00	3.000,00	3.000,00
missione 05 – tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	9.300,00	7.500,00	7.500,00
missione 06 – politiche giovanili, sport e tempo libero	500,00	500,00	500,00

missione 07 - turismo	200,00	200,00	200,00
missione 08 – assetto del territorio ed edilizia abitativa	500,00	500,00	500,00
missione 09 – sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	895.300,00	42.300,00	42.300,00
missione 10 – trasporti e diritto alla mobilità	231.402,95	169.364,66	160.262,73
missione 11 – soccorso civile	2.300,00	1.500,00	1.500,00
missione 12 – diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00
missione 13 – tutela della salute	0,00	0,00	0,00
missione 14 – sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
missione 15 – politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
missione 16 – agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
missione 17 – energia e diversificazione delle fonti energetiche	20.000,00	20.000,00	20.000,00
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	10.979,20	10.000,00	10.000,00
missione 50 – debito pubblico	12.617,76	7.347,89	7.347,89
missione 60 – anticipazioni finanziarie	92.112,12	92.000,00	92.000,00
missione 99 – servizi per conto terzi	175.500,00	175.500,00	175.500,00

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

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

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

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	35.000,00	33.000,00	33.000,00	101.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	215.356,82	203.289,61	203.289,61	621.936,04
Totale entrate Missione	250.356,82	236.289,61	236.289,61	722.936,04

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	215.356,82	203.289,61	203.289,61	621.936,04
Titolo 2 – Spese in conto capitale	35.000,00	33.000,00	33.000,00	101.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Missione	250.356,82	236.289,61	236.289,61	722.936,04

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01 - Organi istituzionali	34.450,00	34.200,00	34.200,00	102.850,00
Totale programma 02 – Segreteria generale	46.900,82	40.029,61	40.029,61	126.960,04
Totale programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	41.696,00	38.950,00	38.950,00	119.596,00
Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00
Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	25.700,00	23.000,00	23.000,00	71.700,00
Totale programma 06 – Ufficio tecnico	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00
Totale programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile	36.710,00	36.710,00	36.710,00	110.130,00
Totale programma 08 – Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 09 – Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 10 – Risorse umane	3.050,00	3.050,00	3.050,00	9.150,00
Totale programma 11 – Altri servizi generali	45.850,00	44.350,00	44.350,00	134.550,00
Totale Missione 01– Servizi istituzionali, generali e di gestione	250.356,82	236.289,61	236.289,61	722.936,04

MISSIONE 02 Giustizia

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

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

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

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

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

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

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
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	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01 - 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 Istruzione 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 ristorazione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio."

Missione 04 – Istituzione e diritto allo studio				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00
Totale entrate Missione	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00
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	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 – Istruzione prescolastica	500,00	500,00	500,00	1.500,00
Totale Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria	2.500,00	2.500,00	2.500,00	7.500,00
Totale Programma04 – Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma05 – Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Programma06 – Servizi ausiliari all’istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma07 – Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali i

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

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

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

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	9.300,00	7.500,00	7.500,00	24.300,00
Totale entrate Missione	9.300,00	7.500,00	7.500,00	24.300,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	2.300,00	2.500,00	2.500,00	7.300,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	7.000,00	5.000,00	5.000,00	17.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	9.300,00	7.500,00	7.500,00	24.300,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	7.000,00	5.000,00	5.000,00	17.000,00

Totale programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2.300,00	2.500,00	2.500,00	7.300,00
Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	9.300,00	7.500,00	7.500,00	24.300,00

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	500,00	500,00	500,00	1.500,00
Totale entrate Missione	500,00	500,00	500,00	1.500,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	500,00	500,00	500,00	1.500,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	500,00	500,00	500,00	1.500,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – giovani	500,00	500,00	500,00	1.500,00
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	500,00	500,00	500,00	1.500,00

MISSIONE 07 Turismo

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

Missione 07 – Turismo					
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale	
Fondo pluriennale vincolato					
Avanzo vincolato					
Altre entrate aventi specifica destinazione					
Proventi dei servizi e vendita di beni					
Quote di risorse generali	200,00	200,00	200,00	600,00	
Totale entrate Missione	200,00	200,00	200,00	600,00	

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	200,00	200,00	200,00	600,00
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	200,00	200,00	200,00	600,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Sviluppo e valorizzazione del turismo	200,00	200,00	200,00	600,00
Totale Missione 07 - Turismo	200,00	200,00	200,00	600,00

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	500,00	500,00	500,00	1.500,00
Totale entrate Missione	500,00	500,00	500,00	1.500,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	500,00	500,00	500,00	1.500,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	500,00	500,00	500,00	1.500,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Urbanistica e assetto del territorio	500,00	500,00	500,00	1.500,00
Totale programma 02 – Edilizia residenziale pubblica e locale e	0,00	0,00	0,00	0,00

piani di edilizia economico- popolare				
Totale Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	500,00	500,00	500,00	1.500,00

MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

La Missione 09 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente."

Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	880.000,00	28.000,00	28.000,00	936.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	15.300,00	14.300,00	14.300,00	43.900,00
Totale entrate Missione	895.300,00	42.300,00	42.300,00	979.900,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	15.300,00	14.300,00	14.300,00	43.900,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	880.000,00	28.000,00	28.000,00	936.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	895.300,00	42.300,00	42.300,00	979.900,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	3.500,00	5.500,00	5.500,00	14.500,00
Totale programma 03 – Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04 – Servizi idrico integrato	881.500,00	26.500,00	26.500,00	934.500,00
Totale programma 05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	10.300,00	10.300,00	10.300,00	30.900,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 08 – Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	895.300,00	42.300,00	42.300,00	979.900,00

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	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	108.498,95	58.854,66	49.752,73	217.106,34
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	122.904,00	110.510,00	110.510,00	343.924,00
Totale entrate Missione	231.402,95	169.364,66	160.262,73	561.030,34

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	122.904,00	110.510,00	110.510,00	343.924,00

Titolo 2 – Spese in conto capitale	108.498,95	58.854,66	49.752,73	217.106,34
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	231.402,95	169.364,66	160.262,73	561.030,34

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01 – Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04 – Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 05 – Viabilità e infrastrutture stradali	231.402,95	169.364,66	160.262,73	561.030,34
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	231.402,95	169.364,66	160.262,73	561.030,34

MISSIONE 11 Soccorso civile

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

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

Quote di risorse generali	2.300,00	1.500,00	1.500,00	5.300,00
Totale entrate Missione	2.300,00	1.500,00	1.500,00	5.300,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	2.300,00	1.500,00	1.500,00	5.300,00
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	2.300,00	1.500,00	1.500,00	5.300,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Sistema di protezione civile	2.300,00	1.500,00	1.500,00	5.300,00
Totale programma 02 – Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	2.300,00	1.500,00	1.500,00	5.300,00

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
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	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01 – Interventi per l'infanzia e i minori per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 – Interventi per gli anziani	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 sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 08 – Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 13 Tutela della salute

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

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

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

Missione 13 – Tutela della salute				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
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	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività

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

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono

incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.”

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
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	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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	2017	2018	2019	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	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
---	------	------	------	------

MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

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

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
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	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
---	------	------	------	------

MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

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

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

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

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00
Totale entrate Missione	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Fonti energetiche	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00

delle fonti energetiche				
-------------------------	--	--	--	--

MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

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

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

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

Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
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	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MISSIONE 19 Relazioni internazionali

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

Missione 19 – Relazioni internazionali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
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	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti

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

Missione 20 – Fondi e accantonamenti				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	10.979,20	10.000,00	10.000,00	30.979,20
Totale entrate Missione	10.979,20	10.000,00	10.000,00	30.979,20

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	10.979,20	10.000,00	10.000,00	30.979,20
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	10.979,20	10.000,00	10.000,00	30.979,20

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Fondo di riserva	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00
Totale programma 02- Fondo crediti di dubbia esigibilità	9.979,20	9.000,00	9.000,00	27.979,20
Totale programma 03- Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	10.979,20	10.000,00	10.000,00	30.979,20

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	2017	2018	2019	Totale

missione e dei programmi associati				
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	12.617,76	7.347,89	7.347,89	27.313,54
Totale entrate Missione	12.617,76	7.347,89	7.347,89	27.313,54

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	12.617,76	7.347,89	7.347,89	27.313,54
Totale spese Missione	12.617,76	7.347,89	7.347,89	27.313,54

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02- Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	12.617,76	7.347,89	7.347,89	27.313,54
Totale Missione 50 – Debito pubblico	12.617,76	7.347,89	7.347,89	27.313,54

MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie

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

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				

Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	92.112,12	92.000,00	92.000,00	276.112,12
Totale entrate Missione	92.112,12	92.000,00	92.000,00	276.112,12

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	92.112,12	92.000,00	92.000,00	276.112,12
Totale spese Missione	92.112,12	92.000,00	92.000,00	276.112,12

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Restituzione anticipazione di tesoreria	92.112,12	92.000,00	92.000,00	276.112,12
Totale Missione 60 – Anticipazioni finanziarie	92.112,12	92.000,00	92.000,00	276.112,12

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

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

Missione 99 – Servizi per conto terzi				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	175.500,00	175.500,00	175.500,00	526.500,00
Totale entrate Missione	175.500,00	175.500,00	175.500,00	526.500,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi	2017	2018	2019	Totale

associati				
Titolo7 – Spese per conto terzi e partite di giro	175.500,00	175.500,00	175.500,00	526.500,00
Totale spese Missione	175.500,00	175.500,00	175.500,00	526.500,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale programma 01- Servizi per conto terzi e Partite di giro	175.500,00	175.500,00	175.500,00	526.500,00
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	175.500,00	175.500,00	175.500,00	526.500,00