

DUP



Documento
Unico di
Programmazione
2018-2020

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

Comune di Gallio (VI)

Premessa

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

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

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

Sulla base di queste premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal D.Lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti di bilancio ed introducono due elementi rilevanti ai fini della presente analisi:

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

Il documento, che sostituisce il Piano generale di sviluppo e la Relazione Previsionale e programmatica, è il DUP – Documento Unico di Programmazione – e si inserisce all'interno di un processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del D. Lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi del DM 26 aprile 2013.

All'interno di questo perimetro il DUP costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'amministrazione si è insediata.

In particolare il sistema dei documenti di bilancio delineato dal D.Lgs. 118/2011 si compone come segue:

- il Documento unico di programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio che, riferendosi ad un arco della programmazione almeno triennale, comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al D.Lgs. n.118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art. 11 del medesimo decreto legislativo;
- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

Altra rilevante novità è costituita dallo "sfasamento" dei termini di approvazione dei documenti: nelle vigenti previsioni di legge, infatti, il DUP deve essere approvato dal Consiglio comunale di ciascun ente

entro il 31 luglio dell'anno precedente a quello a cui la programmazione si riferisce, mentre lo schema di bilancio finanziario annuale deve essere approvato dalla Giunta e sottoposto all'attenzione del Consiglio nel corso della cosiddetta "sessione di bilancio" entro il 15 novembre. In quella sede potrà essere proposta una modifica del DUP al fine di adeguarne i contenuti ad eventuali modifiche di contesto che nel corso dei mesi potrebbero essersi verificati.

VALENZA E CONTENUTI DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

Il DUP rappresenta, quindi, lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e, nell'intenzione del legislatore, consente di fronteggiare in modo *permanente, sistemico ed unitario* le discontinuità ambientali e organizzative.

In quest'ottica esso costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il *presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione*.

Nelle previsioni normative il documento si compone di due sezioni: la *Sezione Strategica (SeS)* e la *Sezione Operativa (SeO)*. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

La **Sezione Strategica (SeS)** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea.

In particolare, individua - in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica - le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali, nonché gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

La **Sezione Operativa (SeO)** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il suo contenuto, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

LA SEZIONE STRATEGICA (SeS)

1 ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE

Questa sezione si propone di definire il quadro strategico di riferimento all'interno del quale si inserisce l'azione di governo della nostra amministrazione.

Questa attività deve essere necessariamente svolta prendendo in considerazione:

- a) lo scenario nazionale ed internazionale per i riflessi che esso ha, in particolare dapprima con il Documento di Economia e Finanza (DEF) e poi con la legge di bilancio sul comparto degli enti locali e quindi anche sul nostro ente;
- b) lo scenario regionale al fine di analizzare i riflessi della programmazione regionale sul nostro ente;
- c) lo scenario locale, inteso come analisi del contesto socio-economico e di quello finanziario dell'ente, in cui si inserisce la nostra azione.

Partendo da queste premesse, la seguente parte del documento espone le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che hanno un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione, sempre riferiti al periodo di mandato.

1.1 OBIETTIVI INDIVIDUATI DAL GOVERNO NAZIONALE

Il Documento di Economia e Finanza 2017, il principale strumento di programmazione economico-finanziaria, approvato dal Consiglio dei Ministri l'11 aprile 2017, traccia un percorso di sostenimento alla crescita e, nel contempo, di consolidamento dei conti pubblici, attraverso la riduzione del costo del lavoro, il rilancio degli investimenti e dell'occupazione, il rafforzamento della capacità competitiva delle imprese italiane.

Anche per quest'anno, per evitare effetti recessivi sulla crescita, il Def annuncia la sospensione delle clausole di salvaguardia che valgono 19,5 miliardi e che comporterebbero un aumento dell'IVA agevolata dal 10% al 13% e di quella ordinaria dal 22% al 25%, se non si adottassero misure alternative per sterilizzarne gli effetti. Tuttavia la riduzione è stata solo annunciata e l'andamento tendenziale dei conti pubblici, che incorpora le clausole di salvaguardia, è molto vicino a quello programmatico. Ciò significa che per raggiungere gli obiettivi di bilancio su debito e disavanzo e, nel contempo, sterilizzare gli effetti dei previsti aumenti IVA, si richiederebbero aggiustamenti molto più consistenti, incompatibili con le previsioni di crescita.

PIL

Secondo il nuovo **scenario tendenziale**, nel 2017 il PIL crescerà dell'1,1% in termini reali.

Nonostante le prospettive favorevoli che emergono dallo scenario internazionale, la previsione di crescita per il 2017 è rivista solo lievemente verso l'alto rispetto ai valori indicati nella nota di aggiornamento al DEF del 2016.

L'espansione dei mercati di esportazione dell'Italia e il deprezzamento del cambio fanno presagire stime al rialzo del tasso di crescita del PIL: tuttavia, prevale un atteggiamento prudentiale e la previsione di crescita programmatica per il 2017 pone il Pil all'1,1%. La previsione aggiornata per i prossimi due anni è invece lievemente più bassa della precedente (1,2% per entrambi gli anni effettuata con il Draft Budgetary Plan, il documento programmatico con la sintesi della Manovra di bilancio 2017, presentato alla Commissione Europea), essendo pari all' 1,0% nel 2018 e all'1,1% nel 2019. A legislazione vigente, l'aumento delle imposte indirette previsto dalle clausole di salvaguardia contenute in precedenti provvedimenti legislativi, ostacolerebbe la tendenza dell'economia ad accelerare ulteriormente.

Quadro macroeconomico tendenziale

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Pil		0,9	1,1	1,0	1,1	1,1

Nello **scenario programmatico**, il Pil reale cresce nel 2017 dell'1,1%, in linea con lo scenario tendenziale, mentre la previsione per il triennio successivo tiene conto dell'orientamento della politica di bilancio. Lo scenario programmatico sconta un minor carico di imposte indirette (sterilizzazione delle clausole di salvaguardia IVA) rispetto al tendenziale e, di conseguenza, un aumento dei prezzi al consumo più contenuto. Sarà la prossima manovra di bilancio a prevedere interventi di contenimento della spesa e di riduzione dell'evasione fiscale che provvederanno ad assicurare il perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica.

Il PIL crescerebbe dell'1 % nel 2018 e nel 2019 e dell'1,1 nel 2020.

La maggior cautela riguardo al 2018-2019 è principalmente spiegata dall'incertezza sul contesto di medio termine globale e dal recente aumento dei tassi di interesse.

Sulle prospettive di crescita del Pil pesa anche la dinamica degli investimenti che nel 2016 hanno registrato la settima flessione annuale consecutiva, nonostante la UE abbia concesso una flessibilità aggiuntiva di 4 miliardi pari allo 0,25 del PIL.

Quadro macroeconomico programmatico

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Pil		0,9	1,1	1,0	1,0	1,1

Indebitamento Netto

Il rapporto indebitamento netto/PIL, registrato nel 2016, è pari al -2,4 per cento, in linea con il valore indicato nella Nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza 2016.

Nello **scenario tendenziale**, il livello di indebitamento netto previsto per l'anno 2017 è confermato al -2,3 per cento del PIL, lo stesso valore della Nota Tecnica Illustrativa (NTI) alla Legge di Bilancio 2017; le nuove stime di indebitamento netto per gli anni successivi al 2017 sono più elevate rispetto a quanto riportato nella NTI 2017. Per gli anni 2018 e 2019 la previsione aggiornata è pari, rispettivamente, al -1,3 e allo -0,6 per cento del PIL, a fronte dei precedenti -1,1 e -0,2 per cento. Nel 2020 il disavanzo del conto delle Pubbliche amministrazioni raggiungerebbe lo 0,5 per cento del PIL. E' il rialzo dei rendimenti sui titoli di Stato che porta a prevedere spese per interessi più elevate mentre il fattore principale che spinge il deficit al ribasso è costituito dall'aumento delle aliquote IVA previste dalle clausole di salvaguardia sul 2018 e 2019 che generano ovviamente miglioramenti nel saldo di bilancio.

Quadro macroeconomico tendenziale

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento	-2,7	-2,4	-2,3	-1,3	-0,6	-0,5

netto						
-------	--	--	--	--	--	--

Nello **scenario programmatico** il Governo attua immediatamente misure di riduzione dell'indebitamento: con la manovra adottata con il D.L. 50/2017, le misure tese a ridurre l'evasione dell'IVA, con interventi volti ad allargare le transazioni a cui si applica lo split payment, i maggiori investimenti nelle zone colpite dai recenti sismi e la riduzione di alcune spese, portano ad una revisione al ribasso dell'indebitamento netto programmatico del 2017 dal 2,3 al 2,1 per cento del PIL. Lo scenario programmatico prevede quindi una discesa del deficit nei due anni successivi, all'1,2 per cento del PIL nel 2018 e allo 0,2 nel 2019. Per il 2020 si prevede un ulteriore lieve miglioramento del saldo, onde pervenire al pareggio di bilancio.

L'obiettivo di un deficit all'1,2% nel 2018, contro il 2,1 % del 2017 nel quadro post- manovra di aprile 2017 attuata con il D.L. 50, è sicuramente ambizioso, posto che il quadro economico tendenziale a politiche invariate segna un deficit che già si avvicina a quel livello (1, 3%), in quanto ingloba le clausole di salvaguardia con gli aumenti IVA.

L'impegno a sostituire l'incremento delle imposte con misure alternative sul lato delle spese e delle entrate è di difficile realizzazione, secondo l'Ufficio Parlamentare di Bilancio, mentre per la Corte dei Conti l'obiettivo di un rapporto deficit/PIL all'1,2% nel 2018 è *"da perseguire con fermezza ricercando la più efficace composizione tra una disattivazione anche parziale delle clausole di salvaguardia, misure di contenimento della spesa, ..., e un più esteso ricorso a una diversificazione negli accessi alle prestazioni"*.

Quadro macroeconomico programmatico

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento netto	-2,7	-2,4	-2,1	-1,2	-0,2	0,0

Indebitamento Netto Strutturale

L'indebitamento netto strutturale, il valore dell'indebitamento netto corretto per gli effetti del ciclo economico e per le misure one-off, è uno dei parametri rilevanti considerati dalla Commissione Europea nell'ambito delle procedure di sorveglianza.

La sua riduzione, per la Commissione Europea, è una preconditione assoluta dopo circa un decennio di aumento ininterrotto del debito.

Quadro macroeconomico tendenziale

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento netto strutturale	-0,5	-1,2	-1,5	-0,7	-0,1	0,0

L'obiettivo è quello di far scendere il deficit strutturale dal 2,1% stimato per quest'anno, comprensivo anche dell'effetto della manovra del D.L. 50, all'1,2% del 2018.

Quadro macroeconomico programmatico

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento netto strutturale	-2,7	-2,4	-2,1	-1,2	-0,2	0,0

L'avanzo primario

L'avanzo primario (cioè la differenza tra le entrate e le spese al netto degli interessi sul debito pubblico) è risultato pari all'1,5 per cento del PIL nel 2016. Lo sforzo che richiederebbe un risanamento fiscale completo vede un avanzo primario al 4% del PIL che difficilmente potrà essere compiuto se non con tagli alla spesa piuttosto che con aumenti di entrata.

Per il futuro viene ipotizzato un drastico aumento dell'avanzo primario che sale al 3,8 % nel 2020. Il miglioramento è già presente nel quadro tendenziale e quindi dovrebbe avvenire senza manovre aggiuntive.

Quadro macroeconomico tendenziale

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Avanzo primario	1,5	1,5	1,5	2,4	3,1	3,4

Quadro macroeconomico programmatico

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Avanzo primario	1,5	1,5	1,7	2,5	3,5	3,8

Il rapporto Debito/PIL

Il debito pubblico non si misura in valore assoluto ma in rapporto al PIL e quindi alla ricchezza prodotta dal paese che ne rappresenta la sua sostenibilità. Solo se la crescita annua del PIL nominale (crescita reale + inflazione) è superiore alla velocità di crescita del valore nominale del debito, si riduce il valore del debito.

Dopo aver registrato un incremento di oltre 32 punti percentuali tra il 2007 e il 2014, l'indicatore, negli ultimi due anni, si è sostanzialmente stabilizzato.

Quadro macroeconomico tendenziale

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento netto	132,1	132,6	132,7	131,5	129,3	127,2

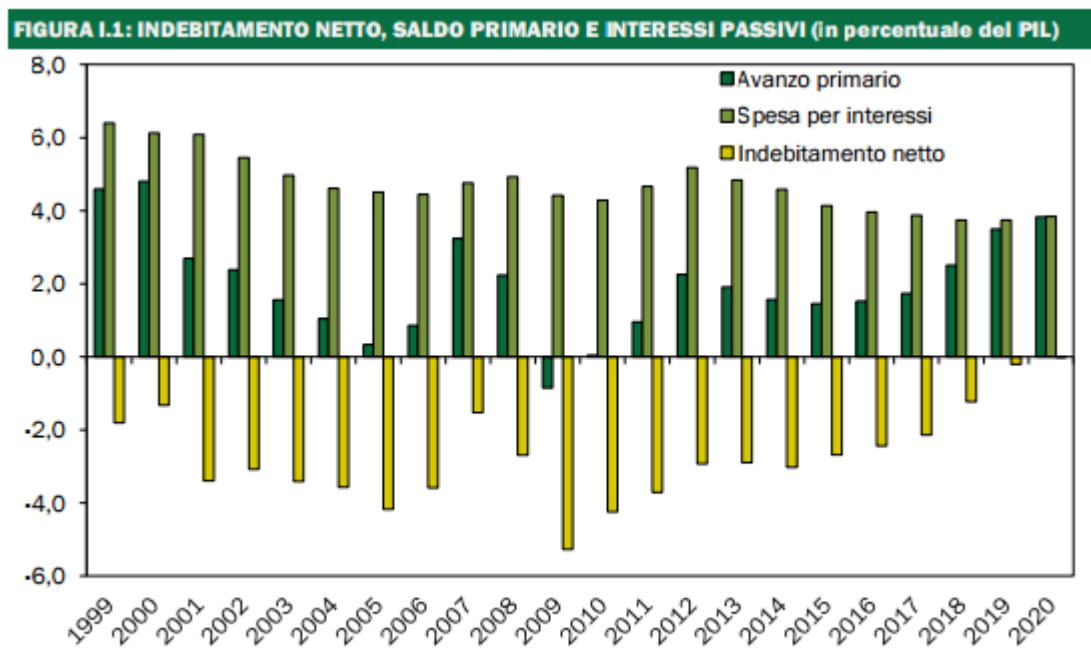
La previsione formulata per il 2017 è pari al 132,5% ed incorpora l'intervento di ricapitalizzazione di alcune banche e i proventi da dismissioni immobiliari e di quote di aziende pubbliche. La correzione ipotizzata dal DEF porta l'anno prossimo il debito pubblico al 131% del PIL, con la prima netta inversione di tendenza dagli anni della crisi.

La discesa del rapporto debito/PIL dovrebbe accelerare nel periodo 2018-2020 grazie ad un aumento del surplus primario, che salirebbe fino al 3,8 per cento del PIL nel 2020. Tuttavia la spesa per interessi, prevista continuare a scendere sino al 2019, risalirà in linea con l'andamento dei tassi di interesse, visto il venir meno della politica monetaria espansiva della BCE.

Quadro macroeconomico programmatico

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Debito pubblico	132,1	132,6	132,5	131,0	128,2	125,7

“Una attenta riflessione sul valore concreto della credibilità del Paese appare particolarmente rilevante alla luce delle aspettative di consenso che vogliono la BCE terminare il proprio programma di acquisti di titoli sovrani entro la fine del 2018. L'Italia non dovrà farsi trovare impreparata.” Per rispettare, pertanto, gli obiettivi di finanza pubblica inseriti nel DEF si dovrà ridurre la spesa primaria corrente in modo da garantire la riduzione del rapporto Debito/PIL.



1.1.1 La Legge di Bilancio

Gli impegni annunciati nel DEF di sostegno alla crescita, rilancio degli investimenti e aumento dell'occupazione si tradurranno in manovra nella prossima legge di bilancio.

La composizione della politica di bilancio nei prossimi tre anni prevede:

- la disattivazione delle clausole di salvaguardia, di cui una parte è stata già operata con la manovra di aprile attuata con il D.L. 50/2017;
- ulteriori recuperi di gettito a parità di aliquote (contrasto all'evasione fiscale);
- nuova revisione della spesa: le amministrazioni dello Stato contribuiranno con un miliardo di risparmi di spesa all'anno.

Si preannunciano misure di decontribuzione per i neo assunti con meno di 35 anni e spinta agli investimenti pubblici.

La base di partenza della manovra di autunno dovrà considerare se sterilizzare totalmente le clausole di salvaguardia o prevedere un aumento parziale dell'Iva, circostanziare gli interventi di decontribuzione del costo del lavoro da attuare attraverso la riduzione del cuneo fiscale generalizzata o a favore solo dei neo assunti, prevedendo altresì le modalità di ripartizione tra imprese e lavoratori.

Se nel DEF il quadro programmatico attesta un deficit intorno al 2,1%, grazie anche all'effetto della manovra operata con il D.L. 50/2017, e un obiettivo per il 2018 all'1,2%, allora la prossima legge di bilancio dovrà trovare circa 15 miliardi di Pil ovvero i 9 decimi di PIL per rispettare il target dell'indebitamento.

Occorre, tuttavia, considerare anche lo sforzo richiesto per il disinnescamento delle clausole di salvaguardia che complessivamente vale 19,5 miliardi e quantificare il conto della decontribuzione del costo del lavoro.

E' probabile, quindi, che venga richiesta nuova flessibilità, ovvero deficit aggiuntivo rispetto alle previsioni, che consenta di finanziare lo stop alle clausole di salvaguardia: in assenza, il costo della manovra di autunno sarebbe troppo elevato.

La legge di bilancio dovrà farsi carico anche delle misure previste nel DEF per abbassare il debito pubblico: privatizzazioni, dismissioni immobiliari e razionalizzazione delle partecipate.

1.2 OBIETTIVI INDIVIDUATI DELLA PROGRAMMAZIONE REGIONALE

La programmazione regionale risentirà sicuramente dell'incertezza della programmazione del Governo centrale per cui attualmente non ci sono rilevanti novità rispetto agli anni precedenti.

1.3 VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DEL TERRITORIO

Dopo aver brevemente analizzato le principali variabili macroeconomiche e le disposizioni normative di maggior impatto sulla gestione degli enti locali, in questo paragrafo intendiamo rivolgere la nostra attenzione sulle principali variabili socio economiche che riguardano il territorio amministrato.

A tal fine verranno presentati:

- L'analisi del territorio e delle strutture;
- L'analisi demografica;
- L'analisi socio economica.

1.3.1 Analisi del territorio e delle strutture

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce attività prodromica per la costruzione di qualsiasi strategia.

A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

Territorio e Strutture		
SUPERFICIE Kmq.48		
RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 2	
STRADE		
* Statali km. 0,00	* Provinciali km. 15,00	* Comunali km.59,00
* Vicinali km. 8,00	* Autostrade km. 0,00	

Per l'analisi degli strumenti urbanistici si rinvia al successivo paragrafo 5.1.2, relativo alla programmazione operativa.

1.3.2 Analisi demografica

L'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse per un amministratore pubblico: non dobbiamo dimenticare, infatti, che tutta l'attività amministrativa posta in essere dall'ente è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione da molti vista come "*cliente/utente*" del comune.

La conoscenza pertanto dei principali indici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le politiche pubbliche.

Analisi demografica	
Popolazione legale al censimento (2011)	n° 2.413
Popolazione residente al 31 dicembre 2016	
Totale Popolazione	n° 2.390

di cui:		
maschi	n° 1.176	
femmine	n° 1.214	
nuclei familiari	n° 1.091	
comunità/convivenze	n° 1	
Popolazione al 1.1.2016		
Totale Popolazione	n° 2.396	
Nati nell'anno	n° 11	
Deceduti nell'anno	n° 16	
saldo naturale	n° -5	
Immigrati nell'anno	n° 58	
Emigrati nell'anno	n° 59	
saldo migratorio	n° -1	
Popolazione al 31.12. 2016		
Totale Popolazione	n° 2.390	
di cui:		
In età prescolare (0/6 anni)	n° 101	
In età scuola obbligo (7/14 anni)	n° 176	
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	n° 368	
In età adulta (30/65 anni)	n° 1.232	
In età senile (oltre 65 anni)	n° 513	
Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	25,00%
	2013	25,00%
	2014	25,00%
	2015	23,00%
	2016	22,00%
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	24,00%
	2013	23,00%
	2014	22,00%
	2015	21,00%
	2016	21,00%
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	abitanti	n° 3.722
	entro il	n° 3.722
	31/12/2022	
Livello di istruzione della popolazione residente:		
LAUREA 8%		
DIPLOMA 30%		
LICENZA MEDIA 35%		
LICENZA ELEMENTARE 27%		
Condizione socio-economica delle famiglie:		
La condizione socio economica del Comune di Gallio è quella tipica delle zone montane, con insediamenti sparsi e quindi con persone che vivono sole ed isolate, spesso con situazioni concomitanti con altre problematiche.		

Infine, il dato tendenziale relativo alla composizione della popolazione residente è così riassumibile:

Trend storico popolazione	2013	2014	2015	2016	2017
In età prescolare (0/6 anni)	166	119	107	101	101
In età scuola obbligo (7/14 anni)	205	206	208	176	176
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	378	398	342	368	368
In età adulta (30/65 anni)	1.249	1.237	1.239	1.232	1.232
In età senile (oltre 65 anni)	460	420	500	513	518

1.3.3 Occupazione ed economia insediata

Ad integrazione dell'analisi demografica vuole essere presentata anche una brevissima analisi del contesto socio economico, riassumibile nei dati che seguono:

In una situazione generalizzata di regressione economica, l'economia del Comune di Gallio si sta notevolmente trasformando verso un'economia mista, in cui aumenta sempre più l'incidenza del turismo e del commercio.

Gallio e più in generale l'Altopiano dei Sette Comuni sorge in prossimità di grandi concentrazioni urbane dell'Italia Nord-Orientale (Padova –Treviso – Venezia). Questa vicinanza fa sì che anche Gallio sia frequentato da numerosi turisti attratti dalle bellezze naturali del territorio. Per chi vive nelle grandi città, sempre più rumorose e congestionate dal traffico e dallo smog, il turismo estivo ed in particolare invernale non è più un lusso ma una necessità dovuta al bisogno di godere di momenti di riposo, d'aria pura, di tranquillità. L'intento dell'Amministrazione è quello di allargare la quota di turisti che si dedica alle vacanze estive ed invernali, sviluppando anche il cosiddetto "turismo sociale", vale a dire il turismo organizzato a prezzi più bassi, potenziando strutture collettive (alberghi, pensioni, affittacamere, ecc.) e praticare turni di ferie scaglionate nel tempo per evitare che grandi masse di persone affollino contemporaneamente il nostro Paese.

Negli ultimi decenni sono cresciute le attrezzature collettive, ma sono cresciute ancor più le seconde case. Con questo termine si intendono le abitazioni di proprietà situate in montagna che i proprietari usano per pochi giorni e poi lasciano abbandonate per il resto dell'anno. La seconda casa è un simbolo di prestigio, ma, soprattutto, consente un sicuro impiego di capitali: le seconde case si sono moltiplicate a dismisura, a danno spesso della creazione di strutture ricettive vere e proprie, provocando, di conseguenza, danni irreparabili al paesaggio ed inducendo attualmente un'offerta allargata, non sempre qualitativamente apprezzabile.

Il turismo di massa è praticabile solamente con un attento rispetto dell'ambiente e con la pianificazione degli interventi, che assicuri servizi ed attrezzature collettive e ponga freno a speculazioni edilizie. In caso contrario l'ambiente da fonte di ricchezza diventa elemento di povertà. I turisti, infatti, scelgono altre mete nelle quali possano trascorrere vacanze più confortevoli e a contatto con la natura.

1.4 PARAMETRI UTILIZZATI PER PROGRAMMARE I FLUSSI FINANZIARI ED ECONOMICI DELL'ENTE

Al fine di comprendere l'andamento tendenziale delle entrate dell'ente, si riporta nella tabella che segue il riepilogo dei principali indicatori di bilancio relativi alle entrate, con riferimento alle gestioni passate e a quelle oggetto di programmazione nel presente documento.

Denominazione indicatori	2015	2016	2017	2018	2019	2020
E1 - Autonomia finanziaria	0,99	0,99	0,99	0,98	0,98	0,98
E2 - Autonomia impositiva	0,85	0,87	0,87	0,86	0,86	0,86
E3 - Prelievo tributario pro capite	1.783,17	1.780,68	1.750,94	1.752,40	-	-

DUP - Documento Unico di Programmazione 2018 - 2020

E4 - Indice di autonomia tariffaria propria	0,13	0,11	0,12	0,12	0,12	0,12
--	------	------	------	------	------	------

Così come per l'entrata, si espongono nella tabella che segue anche i principali indici di struttura relativi alla spesa.

Denominazione indicatori	2015	2016	2017	2018	2019	2020
S1 - Rigidità delle Spese correnti	0,19	0,20	0,19	0,19	-	-
S2 - Incidenza degli Interessi passivi sulle Spese correnti	0,01	0,01	0,01	0,01	-	-
S3 - Incidenza della Spesa del personale sulle Spese correnti	0,18	0,19	0,17	0,18	-	-
S4 - Spesa media del personale	35.151,54	39.056,52	37.241,82	39.810,48	-	-
S5 - Copertura delle Spese correnti con Trasferimenti correnti	0,01	0,01	0,01	0,02	0,02	0,02
S6 - Spese correnti pro capite	2.116,52	1.988,45	1.965,56	1.984,06	-	-
S7 - Spese in conto capitale pro capite	821,95	522,44	113,21	320,81	-	-

Altrettanto interessante è l'apprezzamento dello "stato di salute" dell'ente, così come desumibile dall'analisi dei parametri di deficitarietà: a tal fine, l'articolo 228 del D.Lgs. n. 267/2000, al comma 5 e seguenti, prevede che "al rendiconto sono allegati la tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale ...".

Si tratta di una disposizione che assume una valenza informativa di particolare rilevanza, finalizzata ad evidenziare eventuali difficoltà tali da delineare condizioni di pre-dissesto finanziario e, pertanto, da monitorare costantemente. Si ricorda che tali parametri obiettivo di riferimento sono fissati con apposito Decreto del Ministero dell'Interno.

Parametri di deficitarietà	2015	2016	2017 (Dati non definitivi)
Risultato contabile di gestione rispetto entrate correnti	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Residui entrate proprie rispetto entrate proprie	Non Rispettato	Non Rispettato	Rispettato
Residui attivi entrate proprie rispetto entrate proprie	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Residui complessivi spese correnti rispetto spese correnti	Non Rispettato	Rispettato	Rispettato
Procedimenti di esecuzione forzata rispetto spese correnti	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Spese personale rispetto entrate correnti	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Debiti di finanziamento non assistiti rispetto entrate correnti	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Debiti fuori bilancio rispetto entrate correnti	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Anticipazioni tesoreria non rimborsate rispetto entrate correnti	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Misure di ripiano squilibri rispetto spese correnti	Rispettato	Rispettato	Rispettato

2 ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, quantomeno, l'approfondimento di specifici profili nonché la definizione dei principali contenuti che la programmazione strategica ed i relativi indirizzi generali, con riferimento al periodo di mandato, devono avere.

Nei paragrafi che seguono, al fine di delineare un quadro preciso delle condizioni interne all'ente, verranno inoltre analizzati:

- I servizi e le strutture dell'ente;
- Gli strumenti di programmazione negoziata adottati o da adottare;
- Le partecipazioni e la conseguente definizione del Gruppo Pubblico Locale;
- La situazione finanziaria;
- La coerenza con i vincoli del pareggio di bilancio.

2.1 ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI

Così come prescritto dal punto 8.1 del Principio contabile n.1, l'analisi strategica dell'ente deve necessariamente prendere le mosse dalla situazione di fatto, partendo proprio dalle strutture fisiche e dai servizi erogati dall'ente. In particolare, partendo dall'analisi delle strutture esistenti, vengono di seguito brevemente analizzate le modalità di gestione dei servizi pubblici locali.

Sono quindi definiti gli indirizzi generali ed il ruolo degli organismi ed enti strumentali e delle 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.

2.1.1 Le strutture dell'ente

Le tabelle che seguono propongono le principali informazioni riguardanti le infrastrutture della nostra comunità, nell'attuale consistenza, distinguendo tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

Immobili	Numero	mq
Canonica di Gallio e Stoccareddo	2	1.500,00
Sede Comunale con sale annesse	1	800,00
Ex casa del cappellano	1	150,00
Ex casermetta forestale	1	400,00
Ex asilo stoccareddo	1	300,00
Impianti sportivi	3	600,00
Auditorium	1	800,00
Malghe	9	3.250,00
Palazzina Biblioteca e Uffici Finanziari	1	360,00

Strutture scolastiche	Numero	Numero posti
Scuola materna	1	57
Scuola elementare	2	155

Scuola media	1	76
--------------	---	----

Reti	Tipo	Km
Impianto di illuminazione pubblica	Rete	22,00
Impianto acquedotto	Rete	37,00
Impianto di fognatura	Rete	43,00
Impianto distribuzione Gas	Rete	40,00

Aree	Numero	Kmq
Aree verdi, parchi e giardini	6	20,00

Attrezzature	Numero
Attrezzature varie dell'ente e delle squadre operai	28

A riguardo si evidenzia che gli interventi in corso di realizzazione o programmati che saranno completati nel corso del mandato comporteranno un sensibile incremento nella disponibilità di strutture ed infrastrutture a disposizione dei cittadini.

2.2 I SERVIZI EROGATI

Al fine di procedere ad una corretta valutazione delle attività programmate con riferimento ai principali servizi offerti ai cittadini/utenti, nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, i dati relativi alle erogazioni effettuate nel corso degli ultimi anni e quelli che ci si propone di erogare nel prossimo triennio, distinguendo in base alla modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli esternalizzati a soggetti esterni o appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

Denominazione del servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore	Scadenza affidamento	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Acquedotto	Affidamento a terzi	ETRA SPA		Si	Si	Si	Si	Si	Si
Amministrazione generale e elettorale	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	Si
Anagrafe e stato civile	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	Si
Fognatura e depurazione	Affidamento a terzi	ETRA SPA		Si	Si	Si	Si	Si	Si
Giustizia	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	Si
Impianti sportivi	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	Si
Istruzione primaria e secondaria inferiore	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	Si
Leva militare	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	Si
Mense non scolastiche	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	Si
Mense scolastiche	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	Si
Nettezza urbana	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	Si
Organi istituzionali	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	Si
Polizia locale	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	Si
Protezione civile	Affidamento a terzi	ASSOCIAZION E CARABINIERI DI ASIAGO		Si	Si	Si	Si	Si	Si

Servizi necroscopici e cimiteriali	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	Si
Servizio statistico	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	Si
Ufficio tecnico	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	Si
Viabilità ed illuminazione pubblica	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	Si

A riguardo si evidenzia che nel periodo di mandato non vi saranno modifiche sostanziali relative alla modalità di gestione dei vari servizi.

2.2.1 Le funzioni esercitate su delega

Le funzioni esercitate su delega con riferimento ad esempio all'ambito sociale ed assistenziale continueranno ad essere gestite nella forma attuale.

2.3 GLI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Particolare attenzione, ai fini attuativi delle scelte programmatiche effettuate dall'amministrazione, deve essere rivolta agli strumenti di programmazione negoziata come, ad esempio, il Patto territoriale (volto all'attuazione di un programma d'interventi caratterizzato da specifici obiettivi di promozione dello sviluppo locale), il Contratto d'area (volto alla realizzazione di azioni finalizzate ad accelerare lo sviluppo e la creazione di posti di lavoro in territori circoscritti, nell'ambito delle aree di crisi indicate dal Presidente del Consiglio dei ministri) o altri strumenti previsti dalla vigente normativa.

A riguardo, si segnala che la nostra amministrazione ha attivato o prevede di attivare entro la fine del mandato, i seguenti strumenti:

Denominazione	Tipologia	Attivo / Previsto
STRATEGIA DELLE AREE INTERNE	Accordo di programma	Attivo

Per ciascuno di essi si riportano le seguenti informazioni:

Denominazione	STRATEGIA DELLE AREE INTERNE
Oggetto	STRATEGIA DELLE AREE INTERNE
Soggetti partecipanti	UNIONE MONTANA 7 COMUNI E TUTTI I COMUNI DELL'ALTOPIANO.
Impegni finanziari previsti	0,00
Durata	5
Data di sottoscrizione	30/06/2015

2.4 LE PARTECIPAZIONI ED IL GRUPPO PUBBLICO LOCALE

2.4.1 Società ed enti controllati/partecipati

Il Gruppo Pubblico Locale, inteso come l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, è riepilogato nelle tabelle che seguono.

Con riferimento a ciascuno di essi si riportano le principali informazioni societarie, precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili sui siti internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'articolo 172, comma 1, lettera a) del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Capitale sociale
ETRA SPA	Società partecipata	0,88%	0,00
MONTAGNA VICENTINA SCARL	Società partecipata	3,85%	0,00

Organismi partecipati	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017
ETRA SPA	0,00	0,00	0,00
MONTAGNA VICENTINA SCARL	0,00	0,00	0,00

Denominazione	ETRA SPA
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	99,12
Servizi gestiti	SOCEITA' CHE EROGA IL SPL A RILEVANZA ECONOMICA DI GESTIONE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO E DI GESTIONE DEL CICLO INTEGRATO DEI RIFIUTI.
Altre considerazioni e vincoli	CON DCC NR. 12 DEL 29/04/2014 SI E' MANTENUTA LA PARTECIPAZIONE SOCIETARIA

Denominazione	MONTAGNA VICENTINA SCARL
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	96,15
Servizi gestiti	SOCIETA' CHE NON EROGA UN SPL
Altre considerazioni e vincoli	CON D.C.C. NR. 12 DEL 29/04/2015 E' STATO PREVISTO DI VALUTARE LA SOPPRESSIONE INFATTI, LA SOCIETA' HA TRE DIPENDENTI E CINQUE AMMINISTRATORI.

Con riferimento agli obblighi informativi in materia di indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate dal nostro ente, si evidenzia quanto segue:

- Indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

ETRA SPA
Con D.C.C. NR. 12 DEL 29/04/2015 SI E' MANTENUTA LA PARTECIPAZIONE SOCIETARIA.

MONTAGNA VICENTINA SCARL
CON D.C.C. NR. 12 DEL 29/04/2015 E' STATO PREVISTO DI VALUTARE LA SOPPRESSIONE, INFATTI LA SOCIETA' HA 3 DIPENDENTI E 5 AMMINISTRATORI

2.5 RISORSE, IMPIEGHI E SOSTENIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA

Nel contesto strutturale e legislativo proposto, si inserisce la situazione finanziaria dell'ente. L'analisi strategica, richiede, infatti anche un approfondimento sulla situazione finanziaria dell'ente così come determinatasi dalle gestioni degli ultimi anni.

A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici e misurare il grado di salute dell'ente.

Qualsiasi programmazione finanziaria deve necessariamente partire da una valutazione dei risultati delle gestioni precedenti. A tal fine nella tabella che segue si riportano per ciascuno degli ultimi tre esercizi:

- le risultanze finali della gestione complessiva dell'ente;
- il saldo finale di cassa;
- l'indicazione riguardo l'utilizzo o meno dell'anticipazione di cassa.

Descrizione	2015	2016	2017
Risultato di Amministrazione (Dato Presunto per il 2017)	1.019.569,31	1.106.256,41	1.132.281,15
di cui Fondo cassa 31/12 (Dato presunto per il 2017)	968.065,15	1.125.456,65	890.000,00
Utilizzo anticipazioni di cassa	NO	NO	NO

Nei paragrafi che seguono sono riportati, con riferimento alle entrate ed alla spesa, gli andamenti degli ultimi esercizi, presentando questi valori secondo la nuova articolazione di bilancio prevista dal D.Lgs. n. 118/2011.

2.5.1 Le Entrate

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione dell'ente.

Rinviando per un approfondimento alla sezione operativa del presente documento, in questa parte si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2015/2022.

Denominazione	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Avanzo applicato	661.861,56	450.000,00	121.000,00	0,00	---	---	---	---
Fondo pluriennale vincolato	510.190,04	204.253,54	121.262,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.263.550,00	4.266.500,00	4.176.000,00	4.197.000,00	4.247.364,00	4.298.332,37	4.211.879,03	4.211.879,03
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	73.450,00	70.520,00	64.950,00	73.950,00	74.837,40	75.735,45	66.913,10	66.913,10
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	672.237,41	559.016,21	580.010,00	589.146,22	596.215,97	603.370,56	599.793,36	599.793,36
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	880.225,39	929.500,00	270.000,00	768.330,00	540.000,00	250.564,33	250.000,00	250.000,00
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	123.900,00	123.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	103.300,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00
Totale TITOLO 9 (90000): Entrate per conto terzi e partite di giro	694.082,28	630.082,28	730.082,28	730.082,28	738.843,27	747.709,39	752.149,01	752.149,01
TOTALE	7.982.796,68	7.337.072,03	6.166.604,37	6.461.808,50	6.300.560,64	6.079.012,10	5.984.034,50	5.984.034,50

Al fine di meglio affrontare la programmazione delle spese e nel rispetto delle prescrizioni del Principio contabile n.1, nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici.

2.5.1.1 Le entrate tributarie

L'intervento legislativo continuo e spesso poco organico portato avanti dai governi in questi ultimi anni, non ha agevolato la costruzione del bilancio né, tantomeno, ha definito delle basi dati consolidate su cui poter costruire le politiche di bilancio future. Ciò precisato, si riporta nel prospetto che segue l'andamento storico dell'ultimo triennio dei principali tributi.

Descrizione	Trend storico	Program. Annuale	% Scostam.	Programmazione pluriennale
-------------	---------------	------------------	------------	----------------------------

Entrate Tributarie	2015	2016	2017	2018	2017/2018	2019	2020
IMU	3.410.000,00	3.452.500,00	3.352.500,00	3.310.000,00	-1,27%	3.349.720,00	3.389.916,64
ADDIZIONALE COMUNALE IIRPEF	180.000,00	170.000,00	175.000,00	205.000,00	17,14%	207.460,00	209.949,52
TOSAP	20.000,00	19.000,00	21.500,00	22.000,00	2,33%	22.264,00	22.531,17
TASSA SUI RIFIUTI	570.000,00	570.000,00	572.000,00	632.000,00	10,49%	639.584,00	647.259,01
RECUPERO EVASIONE ICI E IMU	80.000,00	50.000,00	50.000,00	25.000,00	-50,00%	25.300,00	25.603,60

Per ciascuna delle entrate sopra riportate si evidenziano i seguenti dati di maggiore interesse:

Denominazione	IMU
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	BANCA DATI IMU AGGIORNATA DELL'UFFICIO TRIBUTI
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	SI RINVIA ALLE DELIBERAZIONI TARIFFARIE ANNUALI ATTESTANDO LA CONGRUITA' DEL GETTITO ISCRITTO IN BILANCIO.
Funzionari responsabili	AREA CONTABILE
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	ADDIZIONALE COMUNALE IIRPEF
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	GETTITO ANNUALE CONSOLIDATO
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	SI RINVIA ALLE DELIBERAZIONI TARIFFARIE DELIBERATE ANNUALMENTE ATTESTANDO LA CONGRUITA' DEL GETTITO ISCRITTO IN BILANCIO.
Funzionari responsabili	AREA CONTABILE
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	TOSAP
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	CONCESSIONI DI OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO CONSOLIDATE OLTRE A CANTIERI E ALTRO.
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	SI RINVIA ALLE DELIBERAZIONI TARIFFARIE DELIBERATE ANNUALMENTE ATTESTANDO LA CONGRUITA' DEL GETTITO ISCRITTO IN BILANCIO.
Funzionari responsabili	AREA VIGILANZA
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	TASSA SUI RIFIUTI
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	BANCA DATI TASSA RIFIUTI AGGIORNATA DELL'UFFICIO TRIBUTI
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	SI RINVIA ALLE DELIBERAZIONI TARIFFARIE DELIBERATE ANNUALMENTE ATTESTANDO LA CONGRUITA' DEL GETTITO ISCRITTO IN BILANCIO.
Funzionari responsabili	AREA CONTABILE
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	RECUPERO EVASIONE ICI E IMU
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	DAL 2000 AL 2008 IL COMUNE DI GALLIO HA SVOLTO UN ENORME LAVORO DI SISTEMAZIONE DELLA BANCA DATI DELL'UFFICIO TRIBUTI AL FINE DEL CORRETTO LAVORO DI CONTROLLO E ACCERTAMENTO.
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	SI RINVIA ALLE DELIBERAZIONI TARIFFARIE ANNUALI ATTESTANDO LA CONGRUITA' DEL GETTITO ISCRITTO IN BILANCIO.
Funzionari responsabili	AREA CONTABILE
Altre considerazioni e vincoli	A PARTIRE DAL MESE DI LUGLIO 2014 L'UFFICIO TRIBUTI HA RIPRESO UN COSTANTE LAVORO DI RECUPERO EVASIONE CHE E' POSSIBILE COSTATARE CON GLI ACCERTAMENTI DI BILANCIO.

2.5.1.2 Le entrate da servizi

Con riferimento alle entrate derivanti dalla erogazione dei servizi da parte dell'ente, la seguente tabella ben evidenzia l'andamento relativo all'ultimo triennio e le previsioni stimate con riferimento al 2018/2020.

Descrizione Entrate da Servizio	Trend storico			Program. Annua 2018	% Scostam. 2017/2018	Programmazione pluriennale	
	2015	2016	2017			2019	2020
Acquedotto	1,00	1,00	1,00	1,00	0%	1,00	1,00
Amministrazione generale e elettorale	1,00	1,00	1,00	1,00	0%	1,00	1,00
Anagrafe e stato civile	3.500,00	3.000,00	3.000,00	2.500,00	-16,67%	2.530,00	2.560,36
Fognatura e depurazione	1,00	1,00	1,00	1,00	0%	1,00	1,00
Giustizia	1,00	1,00	1,00	1,00	0%	1,00	1,00
Impianti sportivi	6.000,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00	0%	6.072,00	6.144,86
Istruzione primaria e secondaria inferiore	1,00	1,00	1,00	1,00	0%	1,00	1,00
Leva militare	1,00	1,00	1,00	1,00	0%	1,00	1,00
Mense non scolastiche	800,00	800,00	1.000,00	1.000,00	0%	1.000,00	1.000,00
Mense scolastiche	26.200,00	26.200,00	26.000,00	29.000,00	11,54%	29.360,00	29.724,32
Nettezza urbana	570.000,00	570.000,00	572.000,00	632.000,00	10,49%	639.584,00	647.259,01
Organi istituzionali	1,00	1,00	1,00	1,00	0%	1,00	1,00
Polizia locale	6.500,00	12.500,00	12.500,00	10.000,00	-20,00%	10.120,00	10.241,44
Protezione civile	1,00	1,00	1,00	1,00	0%	1,00	1,00
Servizi necroscopici e cimiteriali	2.160,00	800,00	800,00	800,00	0%	800,00	800,00
Servizio statistico	1,00	1,00	1,00	1,00	0%	1,00	1,00
Ufficio tecnico	1,00	1,00	1,00	1,00	0%	1,00	1,00
Viabilità ed illuminazione pubblica	1,00	1,00	1,00	1,00	0%	1,00	1,00

Per ciascuna delle entrate sopra riportate si evidenziano i seguenti indirizzi tariffari posti a base della presente programmazione:

Proventi per i servizi	Indirizzi tariffari
Acquedotto	Nessuno
Amministrazione generale e elettorale	Nessuno
Anagrafe e stato civile	Diritti
Fognatura e depurazione	Nessuno
Giustizia	Nessuno
Impianti sportivi	Proventi derivanti dall'utilizzo della palestra auditorium
Istruzione primaria e secondaria inferiore	Nessuno
Leva militare	Nessuno
Mense non scolastiche	Proventi mensa dipendenti
Mense scolastiche	Proventi mensa scolastica

Nettezza urbana	Tassa derivante dai costi del servizio
Organi istituzionali	Nessuno
Polizia locale	Proventi sanzioni CDS e regolamenti vari
Protezione civile	Nessuno
Servizi necroscopici e cimiteriali	Proventi cimiteriali
Servizio statistico	Nessuno
Ufficio tecnico	Diritti
Viabilità ed illuminazione pubblica	Nessuno

2.5.1.3 Il finanziamento di investimenti con indebitamento

Per il finanziamento degli investimenti l'ente ha fatto e prevede di fare ricorso all'indebitamento presso istituti di credito. La tabella che segue riporta l'andamento storico riferito agli ultimi tre esercizi e quello prospettico per i prossimi tre esercizi delle tipologie di entrata riferibili al titolo 6 Accensione prestiti ed al titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere.

Tipologia	Trend storico			Program. Annuale 2018	% Scostam. 2017/2018	Programmazione pluriennale	
	2015	2016	2017			2019	2020
TITOLO 6: Accensione prestiti							
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	123.900,00	123.900,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	103.300,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00	0%	103.300,00	103.300,00
Totale investimenti con indebitamento	227.200,00	227.200,00	103.300,00	103.300,00	0%	103.300,00	103.300,00

Il ricorso all'indebitamento, oltre che a valutazioni di convenienza economica, è subordinato al rispetto di alcuni vincoli legislativi. Si ricorda, in particolare, la previsione dell'articolo 204 del TUEL in materia di limiti al ricorso all'indebitamento e i vincoli di finanza pubblica che non considerano un'entrata rilevante ai fini del pareggio di bilancio l'entrata da accensione prestiti.

2.5.1.4 I contributi agli investimenti e le altre entrate in conto capitale

Altre risorse destinate al finanziamento delle spesa in conto capitale sono riferibili a contributi agli investimenti iscritti nel titolo 4 delle entrate, di cui alla seguente tabella:

Tipologia	Trend storico			Program. Annuale 2018	% Scostam. 2017/2018	Programmazione pluriennale	
	2015	2016	2017			2019	2020
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	569.894,33	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	436.384,83	321.100,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	369.013,87	580.000,00	225.000,00	138.435,67	-38,47%	500.000,00	210.564,33
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	74.826,69	28.400,00	45.000,00	60.000,00	33,33%	40.000,00	40.000,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	880.225,39	929.500,00	270.000,00	768.330,00	184,57%	540.000,00	250.564,33

2.5.2 La Spesa

Le risorse raccolte e brevemente riepilogate nei paragrafi precedenti sono finalizzate al soddisfacimento dei bisogni della collettività. A tal fine la tabella che segue riporta l'articolazione della spesa per titoli con riferimento al periodo 2015/2017 (dati definitivi) e 2018/2022 (dati previsionali).

Si ricorda che il nuovo sistema contabile, nel ridisegnare la struttura della parte spesa del bilancio, ha modificato la precedente articolazione, per cui si è proceduto ad una riclassificazione delle vecchie voci di bilancio.

Denominazione	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Totale Titolo 1 - Spese correnti	5.060.596,54	4.764.328,10	4.687.850,00	4.751.822,74	4.827.462,78	4.881.733,22	4.787.630,90	4.787.630,90
Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.965.287,86	1.251.761,65	270.000,00	768.330,00	540.000,00	250.564,33	250.000,00	250.000,00
Totale Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4 - Rimborso prestiti	159.530,00	137.600,00	133.110,00	108.273,48	90.954,59	95.705,16	90.954,59	90.954,59
Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	103.300,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00
Totale Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	694.082,28	630.082,28	730.082,28	730.082,28	738.843,27	747.709,39	752.149,01	752.149,01
TOTALE TITOLI	7.982.796,68	6.887.072,03	5.924.342,28	6.461.808,50	6.300.560,64	6.079.012,10	5.984.034,50	5.984.034,50

2.5.2.1 La spesa per missioni

La spesa complessiva, precedentemente presentata secondo una classificazione economica (quella per titoli), viene ora riproposta in un'ottica funzionale, rappresentando il totale di spesa per missione.

Si ricorda che le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche territoriali, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate, e sono definite in relazione al riparto di competenze di cui agli articoli 117 e 118 del Titolo V della Costituzione, tenendo conto anche di quelle individuate per il bilancio dello Stato.

Denominazione	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3.024.705,17	2.953.288,10	2.687.500,00	2.692.837,74	2.714.088,94	2.734.540,59	2.729.487,18	2.729.487,18
TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	80.480,00	83.580,00	80.280,00	79.930,00	80.889,16	81.859,84	82.706,44	82.706,44
TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	627.595,00	359.520,00	229.400,00	372.400,00	218.996,80	221.624,76	236.333,58	236.333,58
TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	29.134,94	15.200,00	15.700,00	15.000,00	15.180,00	15.362,16	16.174,53	16.174,53
TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	969.368,34	609.421,97	48.730,00	52.520,00	52.910,54	53.301,08	49.730,23	49.730,23
TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	178.780,00	143.500,00	145.500,00	141.550,00	155.778,08	160.302,64	125.666,23	125.666,23
TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	302.956,48	184.286,47	139.700,00	148.100,00	148.865,20	150.651,58	142.892,20	142.892,20
TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	594.088,11	641.075,00	549.310,00	604.100,00	611.349,20	618.685,39	565.696,54	565.696,54
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	653.151,25	529.453,21	491.830,00	929.080,00	868.061,21	590.923,54	585.145,63	585.145,63
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	485.090,54	349.465,00	444.900,00	357.335,00	360.398,05	363.447,02	352.888,65	352.888,65
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	23.034,57	23.800,00	23.800,00	13.800,00	13.965,60	14.133,19	24.519,35	24.519,35
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	2.500,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.030,22	1.030,22
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

internazionali								
TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	55.000,00	122.500,00	100.200,00	113.500,00	126.980,00	127.465,76	125.360,12	125.360,12
TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	159.530,00	137.600,00	133.110,00	108.273,48	90.954,59	95.705,16	90.954,59	90.954,59
TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	103.300,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00
TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	694.082,28	630.082,28	730.082,28	730.082,28	738.843,27	747.709,39	752.149,01	752.149,01
TOTALE MISSIONI	7.982.796,68	6.887.072,03	5.924.342,28	6.461.808,50	6.300.560,64	6.079.012,10	5.984.034,50	5.984.034,50

2.5.2.2 La spesa corrente

Passando all'analisi della spesa per natura, la spesa corrente costituisce quella parte della spesa finalizzata ad assicurare i servizi ed all'acquisizione di beni di consumo.

Con riferimento all'ente, la tabella evidenzia l'andamento storico e quello prospettico ordinato secondo la nuova classificazione funzionale per Missione.

Denominazione	2015	2016	2017	2018	2019	2020
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.970.948,49	2.731.888,10	2.679.000,00	2.669.837,74	2.699.588,94	2.730.040,59
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	80.480,00	83.580,00	80.280,00	79.930,00	80.889,16	81.859,84
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	214.595,00	214.520,00	229.400,00	216.400,00	218.996,80	221.624,76
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	29.134,94	15.200,00	15.700,00	15.000,00	15.180,00	15.362,16
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	63.120,00	51.930,00	48.730,00	52.520,00	52.910,54	53.301,08
MISSIONE 07 - Turismo	178.780,00	143.500,00	145.500,00	141.550,00	155.778,08	160.302,64
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	192.300,00	155.250,00	138.700,00	147.100,00	148.865,20	150.651,58
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	555.812,41	546.075,00	549.310,00	604.100,00	611.349,20	618.685,39
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	349.800,59	325.620,00	331.330,00	340.750,00	342.561,21	344.859,21
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	345.090,54	349.465,00	344.900,00	357.335,00	360.398,05	363.447,02
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	23.034,57	23.800,00	23.800,00	13.800,00	13.965,60	14.133,19
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	2.500,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	55.000,00	122.500,00	100.200,00	113.500,00	126.980,00	127.465,76
TOTALE TITOLO 1	5.060.596,54	4.764.328,10	4.687.850,00	4.751.822,74	4.827.462,78	4.881.733,22

Si precisa che gli stanziamenti previsti nella spesa corrente sono in grado di garantire l'espletamento della gestione delle funzioni fondamentali ed assicurare un adeguato livello di qualità dei servizi resi.

2.5.2.3 La spesa in c/capitale

Le Spese in conto capitale si riferiscono a tutti quegli oneri necessari per l'acquisizione di beni a fecondità ripetuta indispensabili per l'esercizio delle funzioni di competenza dell'ente e diretti ad incrementarne il patrimonio. Rientrano in questa classificazione le opere pubbliche.

Denominazione	2015	2016	2017	2018	2019	2020
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	53.756,68	221.400,00	8.500,00	23.000,00	14.500,00	4.500,00
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	413.000,00	145.000,00	0,00	156.000,00	0,00	0,00
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	906.248,34	557.491,97	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	110.656,48	29.036,47	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	38.275,70	95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	303.350,66	203.833,21	160.500,00	588.330,00	525.500,00	246.064,33
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	140.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2	1.965.287,86	1.251.761,65	270.000,00	768.330,00	540.000,00	250.564,33

2.5.2.3.1 Le opere pubbliche in corso di realizzazione

La programmazione di nuove opere pubbliche presuppone necessariamente la conoscenza dello stato di attuazione e realizzazione di quelle in corso. A tal fine, nella tabella che segue, si riporta l'elenco delle principali opere in corso di realizzazione indicando per ciascuna di esse la fonte di finanziamento,

l'importo iniziale e quello alla data odierna tenendo conto dei SAL pagati.

Principali lavori pubblici in corso di realizzazione	Fonte di finanziamento prevalente	Importo iniziale	SAL	Realizzato Stato di avanzamento
LAVORI VARI SU MARCIAPIEDI E VIABILITA'	Stanziamanti di bilancio	30.000,00	0,00	Esecuzione
BONIFICA DISCARICA ZONA DELLA COVOLA	Stanziamanti di bilancio	70.000,00	31.724,30	Esecuzione
REALIZZAZIONE PISTA PATTINAGGIO BUSAFONDA VECIA	Stanziamanti di bilancio	705.615,90	701.561,05	Utilizzo
COMPLETAMENTO CIRCONVALLAZIONE SUD	Stanziamanti di bilancio	126.498,60	124.975,39	Utilizzo
AMPLIAMENTO CIMITERO DEL CAPOLUOGO	Altre entrate	140.000,00	111.882,79	Utilizzo
TERZO STRALCIO DEL PERCORSO PEDONALE DEGLI ALTIPIANI CIMBRI	Stanziamanti di bilancio	12.990,21	0,00	Esecuzione
RISTRUTTURAZIONE PIAZZA A STOCCAREDDO	Stanziamanti di bilancio	230.896,21	230.864,75	Utilizzo
COMPLETAMENTO AUTORIMESSA INTERRATA E PARK VIA ROMA	Stanziamanti di bilancio	33.000,00	31.538,44	Utilizzo
ADEGUAMENTO SCUOLA MATERNA	Stanziamanti di bilancio	122.496,69	69.285,10	Utilizzo
LAVORI DI ASFALTATURA DI TRATTI VARI 2016	Stanziamanti di bilancio	140.838,31	126.295,61	Utilizzo
REALIZZAZIONE DI TOMBE IPOGEE	Altre entrate	40.625,00	0,00	Gara/Contratto
SISTEMAZIONE MURO DI CINTA CIMITERO	Stanziamanti di bilancio	16.375,00	0,00	Gara/Contratto
REALIZZAZIONE OPERE SCHEDA 191 CENTRO STORICO	Apporti di capitali privati	56.384,26	0,00	Gara/Contratto
LAVORI DI ASFALTATURA TRATTI VARI 2017	Stanziamanti di bilancio	79.100,00	0,00	Esecuzione
RISTRUTTURAZIONE DELLA PUBBLICA ILLUMINAZIONE	Stanziamanti di bilancio	22.909,69	0,00	Gara/Contratto
SISTEMAZIONE DEL SAGRATO DELLA CHIESA DI GALLIO	Stanziamanti di bilancio	15.000,00	0,00	Progettazione
REALIZZAZIONE STRADA HUST	Altre entrate	131.923,56	0,00	Gara/Contratto

2.5.2.3.2 Le nuove opere da realizzare

Specifico approfondimento va fatto per le opere che l'Amministrazione intende effettuare nel corso del suo mandato amministrativo. Qualsiasi decisione di investimento non solo comporta un'attenta analisi del quadro economico dei costi che richiede per la sua realizzazione, ma anche gli effetti che si riverberano sugli anni successivi in termini di spesa corrente.

La tabella successiva evidenzia le opere pubbliche inserite nel programma di mandato, il fabbisogno finanziario necessario alla realizzazione e la relativa fonte di finanziamento.

Opere da realizzare nel corso del mandato	Fabbisogno finanziario	Fonte di finanziamento
Completamento e sistemazione scuole elementari Gallio	53.064,33	Destinazione vincolata
	77.435,67	Trasferimento di immobili
	25.500,00	Stanziamanti di bilancio
Totale	156.000,00	
Realizzazione piazzetta giardini anno 2018	516.830,00	Destinazione vincolata
	61.000,00	Trasferimento di immobili
	Totale	577.830,00
Manutenzione straordinaria strade anno 2019	500.000,00	Trasferimento di immobili

	15.000,00	Stanziamenti di bilancio
Totale	515.000,00	
Manutenzione straordinaria strade anno 2020	210.564,33	Trasferimento di immobili
	25.000,00	Stanziamenti di bilancio
Totale	235.564,33	

Oltre alle opere di cui sopra, nel corso dell'anno 2018 verrà realizzato il parco avventura "Agility Forest Nostal" in Val di Nos mediante lo strumento del project financing con una investimento totale per il privato pari ad €. 284.200,00.

L'analisi prosegue con i riflessi che la decisione di investimento comporterà in termini di oneri indotti sulla spesa corrente degli esercizi futuri:

Opere da realizzare	Manutenzione Ordinaria	Quote capitale per mutui contratti	Rata interessi
Completamento e sistemazione scuole elementari Gallio	0,00	0,00	0,00
Realizzazione piazzetta giardini anno 2018	0,00	0,00	0,00
Parco avventura "Agility Forest Nostal"	0,00	0,00	0,00
Manutenzione straordinaria strade anno 2019	0,00	0,00	0,00
Manutenzione straordinaria strade anno 2020	0,00	0,00	0,00

2.5.3 La gestione del patrimonio

E' ormai indubbio che un'attenta gestione del patrimonio, finalizzata alla sua valorizzazione, genera risorse per le amministrazioni locali, concorrendo a stimolare lo sviluppo economico e sociale del territorio.

A tal fine si riportano, nel report seguente, gli immobili dell'ente e il loro attuale utilizzo nonché le prospettive future di valorizzazione per gli immobili suscettibili di destinazioni non istituzionali:

Immobile	Indirizzo	Attuale utilizzo	Prospettive future di utilizzo/cambio di destinazione
Canonica di Gallio	Via XI Febbraio - Gallio	Canonica (In ristrutturazione)	Completamento della ristrutturazione
Canonica di Stoccareddo	Via Chiesa - Stoccareddo	Attività parrocchiali	Nessuna
Sede Comunale con sale annesse	Via Roma - Gallio	Sede comunale	Nessuna
Ex casa del cappellano	Via XI Febbraio - Gallio	Canonica	Museo Naturalistico
Ex casermetta forestale	Via Campo - Gallio	Sede Gruppo Alpini e appartamenti	Alienazione
Ex asilo Stoccareddo	Via Rigoni Stern - Stoccareddo	Centro ricreativo e appartamenti	Nessuna
Impianti Sportivi	Località varie	Varie pratiche sportive	Miglioramenti vari delle strutture
Auditorium	Via Roma - Gallio	Pratica sportiva, spettacoli e altro	Nessuna
Malghe	Località varie	Alpeggio del bestiame	Miglioramenti vari delle strutture
Palazzina biblioteca e uffici finanziari	Via IV Novembre -Gallio	Biblioteca e uffici	Nessuna

2.5.4 Il reperimento e l'impiego di disponibilità di risorse straordinarie e in conto capitale

Una sana gestione finanziaria richiede che, in fase di programmazione, le entrate aventi carattere eccezionale siano destinate al finanziamento di spese correnti a carattere non permanente e per il finanziamento delle spese di investimento.

Per l'ente la disponibilità di risorse straordinarie e in conto capitale deriva da recupero evasione tributario meglio riassunto nella seguente tabella:

Disponibilità di mezzi straordinari:

Entrata Straordinaria	Importo	Impiego
Recupero evasione IMU	25.000,00	Parte corrente del bilancio.

2.5.5 Sostenibilità e andamento tendenziale dell'indebitamento

Gli enti locali sono chiamati a concorrere al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica anche attraverso il contenimento del proprio debito.

Già la riforma del titolo V della Costituzione con l'art. 119 ha elevato a livello costituzionale il principio della golden rule: gli enti locali possono indebitarsi esclusivamente per finanziare spese di investimento. La riduzione della consistenza del proprio debito è un obiettivo a cui il legislatore tende, considerato il rispetto di questo principio come norma fondamentale di coordinamento della finanza pubblica, ai sensi dell'art. 117, terzo comma, e art. 119.

Tuttavia, oltre a favorire la riduzione della consistenza del debito, il legislatore ha introdotto nel corso del tempo misure sempre più stringenti che limitano la possibilità di contrarre nuovo indebitamento da parte degli enti territoriali.

Negli ultimi anni sono state diverse le occasioni in cui il legislatore ha apportato modifiche al Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, volte a modificare il limite massimo di indebitamento, rappresentato dall'incidenza del costo degli interessi sulle entrate correnti degli enti locali.

L'attuale art. 204 del Tuel, sancisce che l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale dei correlati interessi, sommati agli oneri già in essere (mutui precedentemente contratti, prestiti obbligazionari precedentemente emessi, aperture di credito stipulate e garanzie prestate, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi) non sia superiore al 10% delle entrate correnti (relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui).

Da ultimo, con la riforma costituzionale e con la legge 24 dicembre 2012, n. 243, di attuazione del principio di pareggio del bilancio, le operazioni di indebitamento e di investimento devono garantire per l'anno di riferimento il rispetto del saldo non negativo del pareggio di bilancio, del complesso degli enti territoriali della regione interessata, compresa la regione stessa.

Nell'ente l'ammontare del debito contratto ha avuto il seguente andamento e sulla base delle decisioni di investimento inserite tra gli obiettivi strategici avrà il sotto rappresentato trend prospettico:

Descrizione	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo debito	1.728.818,57	1.571.613,49	1.434.018,83	1.300.918,80	1.192.645,32	1.101.690,01
Nuovi prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Debito rimborsato	157.205,08	137.594,66	133.100,03	108.273,48	90.954,59	95.705,16

A livello di spesa corrente il maggior esborso finanziario dato dalla spesa per interessi e dal rimborso della quota capitale è il seguente:

Descrizione	2018	2019	2020
Spesa per interessi	49.229,00	43.811,69	39.061,12

Quota capitale di rimborso dei mutui (titolo 4 della spesa)	108.273,48	90.954,59	90.954,59
Residuo debito	0,00	0,00	0,00
Nuovi prestiti	0,00	0,00	0,00
Debito rimborsato	0,00	0,00	0,00
Spesa per interessi	0,00	0,00	0,00
Quota capitale di rimborso dei mutui (titolo 4 della spesa)	0,00	0,00	0,00

2.5.6 Gli equilibri di bilancio

Per meglio comprendere le scelte adottate dall'amministrazione, si procederà alla presentazione del bilancio articolando il suo contenuto in sezioni (secondo uno schema proposto per la prima volta dalla Corte dei Conti) e verificando, all'interno di ciascuna di esse, se sussiste l'equilibrio tra "fonti" ed "impieghi" in grado di assicurare all'ente il perdurare di quelle situazioni di equilibrio monetario e finanziario indispensabili per una corretta gestione.

A tal fine si suddivide il bilancio in quattro principali partizioni, ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione, cercando di approfondire l'equilibrio di ciascuno di essi. In particolare, tratteremo nell'ordine:

- Bilancio corrente, che evidenzia le entrate e le spese finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente, comprendendo anche le spese occasionali che non generano effetti sugli esercizi successivi;
- Bilancio investimenti, che descrive le somme destinate alla realizzazione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo per più esercizi e che incrementano o decrementano il patrimonio dell'ente;
- Bilancio partite finanziarie, che presenta quelle poste compensative di entrata e di spesa che hanno riflessi solo sugli aspetti finanziari della gestione e non su quelli economici;
- Bilancio di terzi, che sintetizza posizioni anch'esse compensative di entrata e di spesa estranee al patrimonio dell'ente.

Gli equilibri parziali	2018	2019	2020	2021	2022
Risultato del Bilancio corrente (Entrate correnti - Spese correnti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Risultato del Bilancio investimenti (Entrate investimenti - Spese investimenti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Risultato del Bilancio partite finanziarie (Entrate movimenti di fondi - Spese movimenti di fondi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Risultato del Bilancio di terzi (partite di giro) (Entrate di terzi partite di giro - Spese di terzi partite di giro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo complessivo (Entrate - Spese)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.5.6.1 Gli equilibri di bilancio di cassa

Altro aspetto di particolare rilevanza ai fini della valutazione della gestione, è quello connesso all'analisi degli equilibri di cassa, inteso come rappresentazione delle entrate e delle spese in riferimento alle effettive movimentazioni di numerario, così come desumibili dalle previsioni relative all'esercizio 2018.

ENTRATE	CASSA 2018	COMPETENZA 2018	SPESE	CASSA 2018	COMPETENZA 2018
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	890.000,00				

Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00			
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.355.030,94	4.197.000,00	Titolo 1 - Spese correnti	6.290.492,57	4.751.822,74
			- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	73.950,00	73.950,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.031.255,07	768.330,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.325.074,47	589.146,22	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	926.812,88	768.330,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00
Totale entrate finali	9.570.868,29	5.628.426,22	Totale spese finali	8.321.747,64	5.520.152,74
Titolo 6 - Accensione di prestiti	73.958,43	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	108.273,48	108.273,48
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	103.300,00	103.300,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	103.300,00	103.300,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	766.513,03	730.082,28	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	749.570,24	730.082,28
Totale Titoli	943.771,46	833.382,28	Totale Titoli	961.143,72	941.655,76
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	1.354.484,02				
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	11.869.123,77	6.461.808,50	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	9.282.891,36	6.461.808,50

2.6 RISORSE UMANE DELL'ENTE

Con la riforma del Testo Unico del Pubblico Impiego, avvenuta con il D.Lgs. 75 del 25 maggio 2017, il numero delle assunzioni da effettuare non dipenderà più dai posti vacanti in pianta organica ma varierà in base ai fabbisogni rilevati per ciascun ente, e stanziati dalla programmazione con cadenza triennale. Con riferimento all'Ente, la situazione attuale è la seguente:

Cat	Posizione economica	Previsti in Pianta Organica	In servizio	% di copertura
B	1	0	0	0%
B	2	2	2	100,00%
B	3	2	1	50,00%
B	4	1	1	100,00%
B	5	1	1	100,00%
B	6	1	1	100,00%
C	1	3	0	0%
C	2	4	4	100,00%
C	3	2	0	0%
C	4	1	1	100,00%
C	5	3	3	100,00%
D	1	2	2	100,00%
D	2	3	2	66,67%
D	3	2	2	100,00%
D	4	3	2	66,67%

A riguardo si evidenzia che nel corso del triennio 2018-2020 non sono previste cessazioni e nuove assunzioni.

2.7 COERENZA CON I VINCOLI DEL PAREGGIO DI BILANCIO

Tra gli aspetti che hanno rivestito, fino a tutto il 2017, maggior importanza nella programmazione degli enti locali, per gli effetti che produce sugli equilibri di bilancio degli anni a seguire, certamente è da considerare il Pareggio di bilancio.

Il 2015 è stato l'ultimo anno che ha trovato applicazione il patto di stabilità e la tabella che segue riepiloga i risultati conseguiti negli anni 2015/2017; dal 2016 il vincolo di finanza pubblica costruito per monitorare l'indebitamento e diminuire il finanziamento in disavanzo delle spese pubbliche è il pareggio di bilancio.

Patto di Stabilità / Pareggio di Bilancio	2015	2016	2017 (Dato non definitivo)
Patto di stabilità interno 2015 - Pareggio di Bilancio 2016/2017	R	R	R

Legenda: "R" rispettato, "NR" non rispettato, "NS" non soggetto, "E" escluso

Con riferimento al vincolo di finanza pubblica, il pareggio di bilancio, inteso come saldo di competenza finanziaria non negativo tra le entrate e le spese finali, sulla base delle disposizioni dettate, dal comma 463 al comma 482 dell'unico articolo della legge di bilancio per il 2017, è possibile prevedere una situazione quale quella di seguito rappresentata

Descrizione	2018	2019	2020	Operazione
SALDO FINALE DI COMPETENZA FINANZIARIA POTENZIATA (ENTRATE - SPESE)	181.773,48	177.454,59	182.205,16	+
Acquisizione spazi finanziari dalla Regione	0,00	0,00	0,00	+
Cessione spazi finanziari dalla Regione	0,00	0,00	0,00	-
Acquisizione spazi finanziari a livello Nazionale	0,00	0,00	0,00	+
Cessione spazi finanziari a livello Nazionale	0,00	0,00	0,00	-
SALDO FINALE DI COMPETENZA FINANZIARIA RIDETERMINATO	181.773,48	177.454,59	182.205,16	=

3 GLI OBIETTIVI STRATEGICI

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte ed alla normativa in essere questa sezione non è obbligatoria per i Comuni con meno di 5.000 abitanti.

--	--	--

3.1 GLI OBIETTIVI STRATEGICI IN MATERIA DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E TRASPARENZA

La Legge n.190/2012 prevede la definizione da parte dell'organo di indirizzo degli obiettivi strategici in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza che costituiscono contenuto necessario dei

documenti di programmazione strategico-gestionale e del Piano triennale per la prevenzione della corruzione (art. 1, co. 8, come sostituito dal D.Lgs. n. 97/2016).

Ne consegue che il DUP, quale presupposto necessario di tutti gli altri strumenti di programmazione, deve poter contenere quanto meno gli indirizzi strategici sulla prevenzione della corruzione e sulla promozione della trasparenza ed i relativi indicatori di performance.

4 LA RENDICONTAZIONE DELLE ATTIVITA' IN CORSO

Il Documento Unico di Programmazione riveste un ruolo fondamentale nel rinnovato processo di programmazione, gestione e controllo degli enti locali previsto dalla recente riforma ordinamentale, in quanto costituisce l'anello di congiunzione tra le attività programmatiche poste alla base del mandato amministrativo e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi che avviene con l'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione.

Non a caso la Sezione Strategica del DUP sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente, mentre la Sezione Operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, individua e declina gli obiettivi operativi annuali da raggiungere, che trovano il loro riscontro gestionale nella formulazione del PEG.

Fatta questa breve premessa, si ritiene di evidenziare i seguenti documenti del sistema di bilancio, adottati o da adottare da questa amministrazione, in ragione della loro valenza informativa sulla rendicontabilità dell'operato nel corso del mandato:

- le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, approvate il 06/06/2014, che costituiscono la base dell'intero processo di programmazione;
- la relazione di inizio mandato di cui all'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149/2011, approvata il 20/04/2014, volta a verificare l'assetto finanziario e patrimoniale dell'ente all'inizio del mandato;
- la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149/2011, da adottare prima del termine del mandato elettorale, nella quale si darà compiuta evidenza delle attività svolte nel corso del mandato, con riferimento agli indirizzi strategici ed alle missioni, soffermandosi in particolare su: sistema ed esiti dei controlli interni, rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati, quantificazione della misura dell'indebitamento, convergenza verso i fabbisogni standard, situazione finanziaria e patrimoniale dell'ente anche con riferimento alla gestione degli organismi controllati (art. 2359, co. 1, nn. 1 e 2, c.c.);

LA SEZIONE OPERATIVA (SeO)

5 LA PROGRAMMAZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa del DUP declina, in termini operativi, le scelte strategiche in precedenza tratteggiate.

Rinviando a quanto già trattato nella prima parte del presente documento, per alcuni aspetti quali l'analisi dei mezzi finanziari a disposizione, gli indirizzi in materia di tributi e tariffe, l'indebitamento, si intende presentare in questa sezione una lettura delle spese previste nel Bilancio di previsione, riclassificate in funzione delle linee programmatiche poste dall'amministrazione e tradotte nelle missioni e nei programmi previsti dalla vigente normativa.

5.1 CONSIDERAZIONI GENERALI

Nei paragrafi che seguono si evidenziano le modalità con cui le linee programmatiche che l'Amministrazione ha tracciato per il suo mandato possono tradursi in obiettivi di medio e di breve termine da conseguire.

A riguardo, in conformità alle previsioni del D.Lgs. n. 267/2000, l'intera attività prevista è stata articolata in missioni. Per ciascuna missione, poi, sono indicate le finalità che si intendono perseguire e le risorse umane e strumentali ad esso destinate, distinte per ciascuno degli esercizi in cui si articola il programma stesso e viene data specifica motivazione delle scelte adottate. Ad esse si rimanda per una valutazione delle differenze rispetto all'anno precedente.

Per ogni missione è stata altresì evidenziata l'articolazione della stessa in programmi e la relativa incidenza sul bilancio del prossimo triennio.

Tale aspetto del DUP assume un ruolo centrale indispensabile per una corretta programmazione delle attività a base del bilancio annuale e pluriennale, riproponendo una importante fase di collaborazione tra la parte politica ed amministrativa per la individuazione di obiettivi e, quindi, di risorse che, nel breve e nel medio termine, permettono agli amministratori di dare attuazione al proprio programma elettorale ed ai dirigenti di confrontarsi costantemente con essi.

Rinviando alla lettura dei contenuti di ciascuna missione, in questa parte introduttiva ci preme riproporre le principali linee guida su cui questa amministrazione intende muoversi anche per il prossimo triennio, al fine di ottenere miglioramenti in termini di efficacia dell'azione svolta ed economicità della stessa.

5.1.1 Obiettivi degli organismi gestionali e partecipati dell'ente

Con riferimento agli obiettivi gestionali degli enti ed organismi direttamente partecipati, si sottolinea la crescente importanza di definire un modello di "*governance esterna*" diretta a "*mettere in rete*", in un progetto strategico comune, anche i soggetti partecipati dal nostro ente, così come previsto dalla vigente normativa e dagli obblighi in materia di Bilancio consolidato e di Gruppo Pubblico Locale.

A fine di definire il perimetro di operatività del Gruppo Pubblico Locale nonché le direttive e gli obiettivi delle singole entità partecipate, si rinvia al precedente paragrafo 2.4.

5.1.2 Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

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

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

- Piano regolatore

Prospetto riassuntivo delle principali variabili alla base della pianificazione urbanistica:

Descrizione	Anno di approvazione Piano 1999	Anno di scadenza previsione 2029	Incremento
Popolazione residente	2380	2029	351
Pendolari (saldo)	0	0	0
Turisti	0	0	0
Lavoratori	0	0	0
Alloggi	0	0	0

Prospetto delle nuove superfici previste nel piano vigente:

Ambiti della pianificazione	Previsione di nuove superfici piano vigente		
	Totale	di cui realizzata	di cui da realizzare
INTERO TERRITORIO COMUNALE	1.610.955,00	1.445.279,00	165.676,00

* Superficie edificabile espressa in metri quadri o metri cubi

- Piani particolareggiati

Comparti residenziali Stato di attuazione	Superficie territoriale		Superficie edificabile	
	Mq	%	Mq	%
P.P. previsione totale	0,00	0%	0,00	0%
P.P. in corso di attuazione	0,00	0%	0,00	0%
P.P. approvati	7.300,00	100,00%	4.730,00	100,00%
P.P. in istruttoria	0,00	0%	0,00	0%
P.P. autorizzati	0,00	0%	0,00	0%
P.P. non presentati	0,00	0%	0,00	0%
Totale	7.300,00	100,00%	4.730,00	100,00%

Comparti non residenziali Stato di attuazione	Superficie territoriale		Superficie edificabile	
	Mq	%	Mq	%
P.P. previsione totale	0,00	0%	0,00	0%
P.P. in corso di attuazione	0,00	0%	0,00	0%
P.P. approvati	21.100,00	100,00%	13.114,00	100,00%
P.P. in istruttoria	0,00	0%	0,00	0%
P.P. autorizzati	0,00	0%	0,00	0%
P.P. non presentati	0,00	0%	0,00	0%
Totale	21.100,00	100,00%	13.114,00	100,00%

- Piani P.E.E.P. / P.I.P.

Piani (P.E.E.P.)	Area interessata (mq)	Area disponibile (mq)	Delibera/Data approvazione	Soggetto attuatore
P.E.E.P.	0,00	0,00		

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

P.I.P.	0,00	0,00		
--------	------	------	--	--

Si evidenzia che le previsioni poste a base della programmazione di attività cui questo documento afferisce sono coerenti con le previsioni degli strumenti urbanistici vigenti così come delineati nei prospetti sopra esposti.

5.2 ANALISI E VALUTAZIONE DEI MEZZI FINANZIARI

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

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

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

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

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

5.2.1 Valutazione generale ed indirizzi relativi alle entrate

Per facilitare la lettura e l'apprezzamento dei mezzi finanziari in ragione delle rispettive fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi, prima di passare all'analisi per titoli, viene analizzata, per ciascuna voce di entrata distinta per natura (fonte di provenienza), il trend fatto registrare nell'ultimo triennio nonché l'andamento prospettico previsto per il futuro triennio 2018/2020, evidenziando anche l'eventuale scostamento fatto registrare tra il dato 2017 e la previsione 2018.

Per maggiore chiarezza espositiva, le entrate saranno raggruppate distinguendo:

- dapprima le entrate correnti dalle altre entrate che, ai sensi delle vigenti previsioni di legge, contribuiscono al raggiungimento degli equilibri di parte corrente ed alla copertura delle spese correnti e per rimborso prestiti;
- successivamente, le restanti entrate in conto capitale, distinte anch'esse per natura / fonte di provenienza.

Tali informazioni sono riassunte nella tabella che segue.

Quadro riassuntivo delle entrate	Trend storico			Program. Annuale 2018	% Scostam. 2017/2018	Programmazione pluriennale	
	2015	2016	2017			2019	2020
Entrate Tributarie (Titolo 1)	4.263.550,00	4.266.500,00	4.176.000,00	4.197.000,00	0,50%	4.247.364,00	4.298.332,37
Entrate per Trasferimenti correnti (Titolo 2)	73.450,00	70.520,00	64.950,00	73.950,00	13,86%	74.837,40	75.735,45
Entrate Extratributarie (Titolo 3)	672.237,41	559.016,21	580.010,00	589.146,22	1,58%	596.215,97	603.370,56
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.009.237,41	4.896.036,21	4.820.960,00	4.860.096,22	0,81%	4.918.417,37	4.977.438,38
Proventi oneri di urbanizzazione per spesa corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Avanzo applicato spese correnti	194.396,55	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00

DUP - Documento Unico di Programmazione 2018 - 2020

Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	16.492,58	5.891,89	5.869,44	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI	5.220.126,54	4.901.928,10	4.826.829,44	4.860.096,22	0,69%	4.918.417,37	4.977.438,38
Alienazioni di beni e trasferimenti di capitale	805.398,70	901.100,00	225.000,00	708.330,00	214,81%	500.000,00	210.564,33
Proventi oneri urbanizzazione per spese investimenti	74.826,69	28.400,00	45.000,00	60.000,00	33,33%	40.000,00	40.000,00
Mutui e prestiti	0,00	123.900,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Avanzo applicato spese investimento	467.465,01	450.000,00	121.000,00	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	493.697,46	198.361,65	115.392,65	0,00	-100,00%	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	1.841.387,86	1.701.761,65	506.392,65	768.330,00	51,73%	540.000,00	250.564,33

5.2.1.1 Entrate tributarie (1.00)

Nella sezione strategica del presente documento sono state analizzate le entrate tributarie distinte per tributo; nella presente sezione si procederà alla valutazione delle stesse distinguendole per tipologia, secondo la rinnovata classificazione delle entrate, secondo quanto esposto nella tabella che segue:

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2018	% Scostam. 2017/2018	Programmazione pluriennale	
	2015	2016	2017			2019	2020
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	4.262.550,00	4.266.500,00	4.176.000,00	4.197.000,00	0,50%	4.247.364,00	4.298.332,37
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.263.550,00	4.266.500,00	4.176.000,00	4.197.000,00	0,50%	4.247.364,00	4.298.332,37

Per una valutazione sui vari tributi (IMU, TARI, TASI, ecc...) e sul relativo gettito si rinvia a quanto riportato nella parte strategica del presente documento e nella nota integrativa.

5.2.1.2 Entrate da trasferimenti correnti (2.00)

Le entrate da trasferimenti correnti, anch'esse analizzate per tipologia, misurano la contribuzione da parte dello Stato, della regione, di organismi dell'Unione europea e di altri enti del settore pubblico allargato finalizzata sia ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente che ad erogare i servizi di propria competenza.

L'andamento di tali entrate, distinguendo il trend storico dallo sviluppo prospettico, è riassumibile nella seguente tabella:

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2018	% Scostam. 2017/2018	Programmazione pluriennale	
	2015	2016	2017			2019	2020
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	73.450,00	70.520,00	64.950,00	73.950,00	13,86%	74.837,40	75.735,45
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	73.450,00	70.520,00	64.950,00	73.950,00	13,86%	74.837,40	75.735,45

Per un approfondimento su tali voci si rinvia a quanto riportato nella nota integrativa.

5.2.1.3 Entrate extratributarie (3.00)

Le Entrate extratributarie contribuiscono, insieme alle entrate dei primi 2 titoli, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

Per approfondirne il significato ed il contenuto delle stesse, nella tabella che segue si procede alla ulteriore scomposizione nelle varie tipologie, tenendo conto anche della maggiore importanza assunta da questa voce di bilancio, negli ultimi anni, nel panorama finanziario degli enti locali.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2018	% Scostam. 2017/2018	Programmazione pluriennale	
	2015	2016	2017			2019	2020
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	535.792,45	475.396,78	487.550,00	488.499,16	0,19%	494.361,15	500.293,49
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	15.000,00	15.000,00	12.500,00	-16,67%	12.650,00	12.801,80
Tipologia 300: Interessi attivi	250,00	300,00	300,00	300,00	0%	303,60	307,24
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	136.194,96	68.319,43	77.160,00	87.847,06	13,85%	88.901,22	89.968,03
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	672.237,41	559.016,21	580.010,00	589.146,22	1,58%	596.215,97	603.370,56

Per un ulteriore approfondimento sugli aspetti di dettaglio delle voci in esame, si rinvia a quanto riportato nella nota integrativa e nella parte strategica del presente documento.

5.2.1.4 Entrate in c/capitale (4.00)

Le entrate del titolo 4, a differenza di quelle analizzate fino ad ora, contribuiscono, insieme a quelle del titolo 6, al finanziamento delle spese d'investimento, ovvero all'acquisizione di quei beni a fecondità ripetuta, cioè utilizzati per più esercizi, nei processi produttivi/erogativi dell'ente locale. Nella tabella seguente vengono riassunti gli andamenti dei valori distinti per tipologie.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2018	% Scostam. 2017/2018	Programmazione pluriennale	
	2015	2016	2017			2019	2020
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	569.894,33	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	436.384,83	321.100,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	369.013,87	580.000,00	225.000,00	138.435,67	-38,47%	500.000,00	210.564,33
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	74.826,69	28.400,00	45.000,00	60.000,00	33,33%	40.000,00	40.000,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	880.225,39	929.500,00	270.000,00	768.330,00	184,57%	540.000,00	250.564,33

Per un approfondimento su tali voci si rinvia a quanto riportato nella nota integrativa.

5.2.1.5 Entrate da riduzione di attività finanziarie (5.00)

Le entrate ricomprese nel titolo 5, così meglio evidenziato nell'articolazione in tipologie, riportano le previsioni relative ad alienazioni di attività finanziarie oltre che operazioni di credito che non costituiscono fonti di finanziamento per l'ente. L'andamento di tali valori è riassunto nella seguente tabella.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2018	% Scostam. 2017/2018	Programmazione pluriennale	
	2015	2016	2017			2019	2020
Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00

Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00

Per un approfondimento su tali voci si rinvia a quanto riportato nella nota integrativa.

5.2.1.6 Entrate da accensione di prestiti (6.00)

Le entrate del titolo 6 sono caratterizzate dalla nascita di un rapporto debitorio nei confronti di un soggetto finanziatore (banca, Cassa DD.PP., sottoscrittori di obbligazioni) e, per disposizione legislativa, ad eccezione di alcuni casi appositamente previsti dalla legge, sono vincolate, nel loro utilizzo, alla realizzazione degli investimenti. Le voci in esame trovano evidenza nella tabella che segue.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2018	% Scostam. 2017/2018	Programmazione pluriennale	
	2015	2016	2017			2019	2020
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	123.900,00	123.900,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	123.900,00	123.900,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00

5.2.1.7 Entrate da anticipazione di cassa (7.00)

Le entrate del titolo 7 riportano le previsioni di una particolare fonte di finanziamento a breve costituita dalle anticipazioni da istituto tesoriere. L'andamento storico e prospettico di tali voci è rappresentato nella tabella successiva.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2018	% Scostam. 2017/2018	Programmazione pluriennale	
	2015	2016	2017			2019	2020
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	103.300,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00	0%	103.300,00	103.300,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	103.300,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00	0%	103.300,00	103.300,00

L'importo indicato nelle previsioni è l'importo massimo concedibile dal Tesoriere a titolo di anticipazione di tesoreria.

L'ente non prevede di attivare anticipazioni di tesoreria nel corso dell'anno.

Per ulteriori approfondimenti si rinvia a quanto descritto nell'apposita sezione della nota integrativa.

5.3 ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA

La parte entrata, in precedenza esaminata, evidenzia come l'ente locale, nel rispetto dei vincoli che disciplinano la materia, acquisisca risorse ordinarie e straordinarie da destinare al finanziamento della gestione corrente, degli investimenti e al rimborso dei prestiti.

In questo capitolo ci occuperemo di analizzare le spese in maniera analoga a quanto visto per le entrate, cercheremo di far comprendere come le varie entrate siano state destinate

dall'amministrazione al conseguimento degli obiettivi programmatici posti a base del presente documento.

5.3.1 La visione d'insieme

Le risultanze contabili aggregate per titoli di entrata e di spesa, sono sintetizzate nella tabella sottostante, che espone gli effetti dell'intera attività programmata in termini di valori.

Totali Entrate e Spese a confronto	2018	2019	2020
Entrate destinate a finanziare i programmi dell'Amministrazione			
Avanzo d'amministrazione	0,00	-	-
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.197.000,00	4.247.364,00	4.298.332,37
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	73.950,00	74.837,40	75.735,45
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	589.146,22	596.215,97	603.370,56
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	768.330,00	540.000,00	250.564,33
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	103.300,00	103.300,00	103.300,00
Totale TITOLO 9 (90000): Entrate per conto terzi e partite di giro	730.082,28	738.843,27	747.709,39
TOTALE Entrate	6.461.808,50	6.300.560,64	6.079.012,10

Spese impegnate per finanziare i programmi dell'amministrazione			
Disavanzo d'amministrazione	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1 - Spese correnti	4.751.822,74	4.827.462,78	4.881.733,22
Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale	768.330,00	540.000,00	250.564,33
Totale Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4 - Rimborso prestiti	108.273,48	90.954,59	95.705,16
Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	103.300,00	103.300,00	103.300,00
Totale Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	730.082,28	738.843,27	747.709,39
TOTALE Spese	6.461.808,50	6.300.560,64	6.079.012,10

Tale rappresentazione, seppur interessante in termini di visione d'insieme della gestione, non è in grado di evidenziare gli effetti dell'utilizzo delle risorse funzionali al conseguimento degli indirizzi che l'amministrazione ha posto. Per tale attività è necessario procedere all'analisi della spesa articolata per missioni, programmi ed obiettivi.

5.3.2 Programmi ed obiettivi operativi

Come già segnalato nella parte introduttiva del presente lavoro, il DUP, nelle intenzioni del legislatore, 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 sono state analizzate le missioni che compongono la spesa ed individuato gli obiettivi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece si approfondirà l'analisi delle missioni e dei programmi correlati, con particolare riferimento, alle finalità, agli obiettivi annuali e pluriennali e alle 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 si avrà:

Denominazione	Programmi Numero	Risorse assegnate 2018/2020	Spese previste 2018/2020
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11	8.141.467,27	8.141.467,27
MISSIONE 02 - Giustizia	2	0,00	0,00
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	2	242.679,00	242.679,00
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	6	813.021,56	813.021,56
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2	45.542,16	45.542,16
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	2	158.731,59	158.731,62
MISSIONE 07 - Turismo	1	457.630,72	457.630,72
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2	447.616,78	447.616,78
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8	1.834.134,59	1.834.134,59
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5	2.388.064,75	2.388.064,75
MISSIONE 11 - Soccorso civile	2	0,00	0,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9	1.081.180,07	1.081.180,07
MISSIONE 13 - Tutela della salute	1	0,00	0,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	4	41.898,79	41.898,79
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	3	0,00	0,00
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	2	0,00	0,00
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1	0,00	0,00
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1	0,00	0,00
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	1	0,00	0,00
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	3	367.945,76	367.945,76
MISSIONE 50 - Debito pubblico	2	294.933,23	294.933,23
MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	1	309.900,00	309.900,00
MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	2	2.216.634,94	2.216.634,94

5.3.3 Analisi delle Missioni e dei Programmi

Le parti descrittive sono inserite alla fine della sezione Nr. 6.

Alle Missioni sono assegnate specifiche risorse per il finanziamento delle relative spese, come analiticamente indicato nelle successive tabelle.

MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00

- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	37.000,00	28.668,00	18.838,02	84.506,02
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	423.499,16	428.581,15	433.724,13	1.285.804,44
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	2.232.338,58	2.256.839,79	2.281.978,44	6.771.156,81
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	2.692.837,74	2.714.088,94	2.734.540,59	8.141.467,27
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	2.669.837,74	2.699.588,94	2.730.040,59	8.099.467,27
Titolo 2 - Spese in conto capitale	23.000,00	14.500,00	4.500,00	42.000,00
TOTALE Spese Missione	2.692.837,74	2.714.088,94	2.734.540,59	8.141.467,27

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale Programma 01 - Organi istituzionali	33.460,00	33.861,52	34.267,85	101.589,37
Totale Programma 02 - Segreteria generale	400.222,74	405.013,41	409.861,57	1.215.097,72
Totale Programma 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	1.643.210,00	1.662.928,52	1.682.883,66	4.989.022,18
Totale Programma 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	89.430,00	90.503,16	91.589,19	271.522,35
Totale Programma 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	334.215,00	335.938,73	338.026,59	1.008.180,32
Totale Programma 06 - Ufficio tecnico	113.050,00	105.642,60	96.748,32	315.440,92
Totale Programma 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	72.050,00	72.914,60	73.789,57	218.754,17
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	7.200,00	7.286,40	7.373,84	21.860,24
Totale Programma 11 - Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.692.837,74	2.714.088,94	2.734.540,59	8.141.467,27

MISSIONE 02 - Giustizia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
-------------------------	------	------	------	------

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale Programma 01 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	79.930,00	80.889,16	81.859,84	242.679,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	79.930,00	80.889,16	81.859,84	242.679,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	79.930,00	80.889,16	81.859,84	242.679,00
TOTALE Spese Missione	79.930,00	80.889,16	81.859,84	242.679,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale Programma 01 - Polizia locale e amministrativa	79.930,00	80.889,16	81.859,84	242.679,00
Totale Programma 02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	79.930,00	80.889,16	81.859,84	242.679,00

MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	164.500,00	8.602,00	8.705,22	181.807,22
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	42.000,00	42.504,00	43.014,05	127.518,05
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Quote di risorse generali	165.900,00	167.890,80	169.905,49	503.696,29
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	372.400,00	218.996,80	221.624,76	813.021,56
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	216.400,00	218.996,80	221.624,76	657.021,56
Titolo 2 - Spese in conto capitale	156.000,00	0,00	0,00	156.000,00
TOTALE Spese Missione	372.400,00	218.996,80	221.624,76	813.021,56

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale Programma 01 - Istruzione prescolastica	67.600,00	68.411,20	69.232,14	205.243,34
Totale Programma 02 - Altri ordini di istruzione non universitaria	224.000,00	68.816,00	69.641,78	362.457,78
Totale Programma 04 - Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 05 - Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 06 - Servizi ausiliari all'istruzione	80.800,00	81.769,60	82.750,84	245.320,44
Totale Programma 07 - Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	372.400,00	218.996,80	221.624,76	813.021,56

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

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	15.000,00	15.180,00	15.362,16	45.542,16
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	15.000,00	15.180,00	15.362,16	45.542,16
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	15.000,00	15.180,00	15.362,16	45.542,16
TOTALE Spese Missione	15.000,00	15.180,00	15.362,16	45.542,16

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale Programma 01- Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	15.000,00	15.180,00	15.362,16	45.542,16
TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	15.000,00	15.180,00	15.362,16	45.542,16

MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	6.000,00	6.072,00	6.144,86	18.216,86
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	46.520,00	46.838,51	47.156,22	140.514,73
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	52.520,00	52.910,51	53.301,08	158.731,59
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	52.520,00	52.910,54	53.301,08	158.731,62
TOTALE Spese Missione	52.520,00	52.910,54	53.301,08	158.731,62

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale Programma 01 - Sport e tempo libero	52.520,00	52.910,54	53.301,08	158.731,62
Totale Programma 02 - Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	52.520,00	52.910,54	53.301,08	158.731,62

MISSIONE 07 - Turismo				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	141.550,00	155.778,08	160.302,64	457.630,72
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	141.550,00	155.778,08	160.302,64	457.630,72
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	141.550,00	155.778,08	160.302,64	457.630,72
TOTALE Spese Missione	141.550,00	155.778,08	160.302,64	457.630,72

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale Programma 01 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	141.550,00	155.778,08	160.302,64	457.630,72

TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	141.550,00	155.778,08	160.302,64	457.630,72
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	147.100,00	148.865,20	150.651,58	446.616,78
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	148.100,00	148.865,20	150.651,58	447.616,78
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	147.100,00	148.865,20	150.651,58	446.616,78
Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
TOTALE Spese Missione	148.100,00	148.865,20	150.651,58	447.616,78

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale Programma 01 - Urbanistica e assetto del territorio	148.100,00	148.865,20	150.651,58	447.616,78
Totale Programma 02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	148.100,00	148.865,20	150.651,58	447.616,78

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

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	604.100,00	611.349,20	618.685,39	1.834.134,59
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	604.100,00	611.349,20	618.685,39	1.834.134,59
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
---	------	------	------	--------

dei programmi associati				
Titolo 1 - Spese correnti	604.100,00	611.349,20	618.685,39	1.834.134,59
TOTALE Spese Missione	604.100,00	611.349,20	618.685,39	1.834.134,59

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale Programma 01 - Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03 - Rifiuti	562.100,00	568.845,20	575.671,34	1.706.616,54
Totale Programma 04 - Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	42.000,00	42.504,00	43.014,05	127.518,05
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	604.100,00	611.349,20	618.685,39	1.834.134,59

MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	588.330,00	525.500,00	246.064,33	1.359.894,33
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	340.750,00	342.561,21	344.859,21	1.028.170,42
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	929.080,00	868.061,21	590.923,54	2.388.064,75
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	340.750,00	342.561,21	344.859,21	1.028.170,42
Titolo 2 - Spese in conto capitale	588.330,00	525.500,00	246.064,33	1.359.894,33
TOTALE Spese Missione	929.080,00	868.061,21	590.923,54	2.388.064,75

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	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	929.080,00	868.061,21	590.923,54	2.388.064,75
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	929.080,00	868.061,21	590.923,54	2.388.064,75

MISSIONE 11 - Soccorso civile				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale Programma 01 - Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	51.450,00	52.067,40	52.692,21	156.209,61
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	17.000,00	17.204,00	17.410,45	51.614,45
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	288.885,00	291.126,65	293.344,36	873.356,01
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	357.335,00	360.398,05	363.447,02	1.081.180,07
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	357.335,00	360.398,05	363.447,02	1.081.180,07
TOTALE Spese Missione	357.335,00	360.398,05	363.447,02	1.081.180,07

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale Programma 01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1.500,00	1.518,00	1.536,22	4.554,22
Totale Programma 02 - Interventi per la disabilità	1.400,00	1.416,80	1.433,80	4.250,60

Totale Programma 03 - Interventi per gli anziani	75.800,00	76.709,60	77.630,12	230.139,72
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	180.920,00	183.091,04	185.288,13	549.299,17
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	57.700,00	58.392,40	59.093,11	175.185,51
Totale Programma 08 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	40.015,00	39.270,21	38.465,64	117.750,85
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	357.335,00	360.398,05	363.447,02	1.081.180,07

MISSIONE 13 - Tutela della salute				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	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				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	13.800,00	13.965,60	14.133,19	41.898,79
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE Entrate Missione	13.800,00	13.965,60	14.133,19	41.898,79
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	13.800,00	13.965,60	14.133,19	41.898,79
TOTALE Spese Missione	13.800,00	13.965,60	14.133,19	41.898,79

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	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	10.000,00	10.120,00	10.241,44	30.361,44
Totale Programma 03 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	3.800,00	3.845,60	3.891,75	11.537,35
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	13.800,00	13.965,60	14.133,19	41.898,79

MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale Programma 01 - Servizi 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				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00

- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	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

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale Programma 01 - Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	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				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	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				
--------------------------------------	--	--	--	--

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	113.500,00	126.980,00	127.465,76	367.945,76
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	113.500,00	126.980,00	127.465,76	367.945,76
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	113.500,00	126.980,00	127.465,76	367.945,76
TOTALE Spese Missione	113.500,00	126.980,00	127.465,76	367.945,76

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale Programma 01 - Fondo di riserva	40.000,00	40.480,00	40.965,76	121.445,76
Totale Programma 02 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	73.500,00	86.500,00	86.500,00	246.500,00
Totale Programma 03 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	113.500,00	126.980,00	127.465,76	367.945,76

MISSIONE 50 - Debito pubblico

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	108.273,48	90.954,59	95.705,16	294.933,23
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	108.273,48	90.954,59	95.705,16	294.933,23
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo 4 - Rimborso prestiti	108.273,48	90.954,59	95.705,16	294.933,23
TOTALE Spese Missione	108.273,48	90.954,59	95.705,16	294.933,23

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	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	108.273,48	90.954,59	95.705,16	294.933,23

mutui e prestiti obbligazionari

TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	108.273,48	90.954,59	95.705,16	294.933,23
---	-------------------	------------------	------------------	-------------------

MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	103.300,00	103.300,00	103.300,00	309.900,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	103.300,00	103.300,00	103.300,00	309.900,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	103.300,00	103.300,00	103.300,00	309.900,00
TOTALE Spese Missione	103.300,00	103.300,00	103.300,00	309.900,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale Programma 01 - Restituzione anticipazione di tesoreria	103.300,00	103.300,00	103.300,00	309.900,00
TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	103.300,00	103.300,00	103.300,00	309.900,00

MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	730.082,28	738.843,27	747.709,39	2.216.634,94
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	730.082,28	738.843,27	747.709,39	2.216.634,94
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	730.082,28	738.843,27	747.709,39	2.216.634,94
TOTALE Spese Missione	730.082,28	738.843,27	747.709,39	2.216.634,94

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale Programma 01 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	730.082,28	738.843,27	747.709,39	2.216.634,94
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	730.082,28	738.843,27	747.709,39	2.216.634,94

6 LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

La seconda parte della Sezione Operativa del DUP è dedicata alle programmazioni settoriali e, in particolare, a quelle che hanno maggior riflesso sugli equilibri strutturali del bilancio 2018/2020; al riguardo, il punto 8.2, parte 2, del Principio contabile applicato n.1 individua i seguenti documenti:

- il programma triennale del fabbisogno del personale;
- il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni
- la programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi;
- il programma triennale dei Lavori pubblici.

Si precisa che i dati riportati costituiscono la sintesi delle informazioni, utili ai fini programmatori, rintracciabili nei relativi documenti cui si rinvia per maggiori approfondimenti.

6.1 IL PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

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

L'incidenza di tale attività nel triennio 2018/2020, è rivelabile dalle seguenti tabelle.

Personale	Numero	Importo stimato 2018	Numero	Importo stimato 2019	Numero	Importo stimato 2020
Personale in quiescenza	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Personale nuove assunzioni	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- di cui cat A	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- di cui cat B	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- di cui cat C	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- di cui cat D	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Personale	Numero	Importo stimato 2018	Numero	Importo stimato 2019	Numero	Importo stimato 2020
Personale a tempo determinato	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Personale a tempo indeterminato	22	836.020,00	22	846.052,24	22	856.204,88
Totale del Personale	22	836.020,00	22	846.052,24	22	856.204,88
Spese del personale	-	836.020,00	-	846.052,24	-	856.204,88

Spese corrente	-	4.751.822,74	-	4.827.462,78	-	4.881.733,22
Incidenza Spesa personale / Spesa corrente	-	0,18%	-	0,18%	-	0,18%

6.2 IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, e così sostituito dall'art. 33 bis del D.L. 6/7/2011 n. 98, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

I riflessi finanziari dell'adozione del Piano delle Alienazioni e delle Valorizzazioni per il triennio 2018/2020, che nel presente documento trovano fondamento e riscontro, sono sintetizzabili nella seguente tabella, in cui trovano evidenza, per ciascuna tipologia di bene oggetto di alienazione o valorizzazione, le ricadute in termini di entrate in conto capitale.

Tipologia	Azione	Stimato 2018	Stimato 2019	Stimato 2020
ALIENAZIONE IMMOBILI	Alienazioni	138.435,67	500.000,00	210.564,33
PARTE IMMOBILE EX ASILO STOCCAREDDO	Valorizzazioni	3.049,16	3.094,90	3.141,32
AMBULATORIO MEDICO A STOCCAREDDO	Valorizzazioni	1.418,40	1.439,68	1.461,27
ABITAZIONE DEL MEDICO A GALLIO	Valorizzazioni	5.270,75	5.349,81	5.430,06
AMBULATORIO MEDICO A GALLIO	Valorizzazioni	3.677,27	3.732,43	3.788,42
RIFUGIO CAMPOMULETTO	Valorizzazioni	0,00	0,00	0,00
EX MALGA CAMPOMULO	Valorizzazioni	5.941,30	6.030,42	6.120,88
DISPENSARIO FARMACEUTICO	Valorizzazioni	758,83	770,22	781,77
AMBULATORIO MEDICO TURISTI	Valorizzazioni	0,00	0,00	0,00
EX CASARA MALGA FIARETTA	Valorizzazioni	1.521,35	1.544,17	1.567,34
BAR DEL CAMPO DA CALCIO	Valorizzazioni	5.943,84	6.033,00	6.123,49
OSTERIA ANTICO TERMINE	Valorizzazioni	16.468,32	16.715,34	16.966,07
ULTIMO PIANO PALAZZINA CAMPO DA CALCIO	Valorizzazioni	0,00	0,00	0,00
EX STALLONE MALGA FIARETTA	Valorizzazioni	1.338,69	1.358,77	1.379,16
POSTAZIONE TELEFONICA STOCCAREDDO	Valorizzazioni	3.584,28	3.638,04	3.692,61
POSTAZIONE TELEFONICA CAMPOMULO	Valorizzazioni	7.199,93	7.307,93	7.417,55
EX ABITAZIONE MALGHESE FIARETTA	Valorizzazioni	1.341,94	1.362,07	1.382,50
POSTAZIONE TELEFONICA CAMPOMULO	Valorizzazioni	8.058,79	8.179,67	8.302,36
STAZIONE RADIO TRAMPOLINO SPILL	Valorizzazioni	8.712,99	8.843,69	8.976,34
STAZIONE RADIO CAMPOMULO	Valorizzazioni	6.090,00	6.181,35	6.274,07
STAZIONE RADIO MELETTE	Valorizzazioni	2.030,00	2.060,45	2.091,36
IMPIANTI CAMPI DA TENNIS	Valorizzazioni	7.444,66	7.556,33	7.669,67
IMPIANTO CAMPO DA CALCIO	Valorizzazioni	0,00	0,00	0,00
CONCESSIONE AREE	Valorizzazioni	1.176,26	1.193,91	1.211,82
AREA STELLAR	Valorizzazioni	413,33	419,53	425,82
PISTE DA FONDO E AREALI CAMPOMULO	Valorizzazioni	6.548,53	6.646,75	6.746,46
BUSAFONDA VECIA	Valorizzazioni	102,46	104,00	105,56
POSTAZIONE TELEVISIVA MONTE LONGARA	Valorizzazioni	6.875,17	6.978,30	7.082,98
PARCO DELLA FRATELLANZA	Valorizzazioni	347,44	352,66	357,95
RONCO CARBON - VALBELLA - MELAGHETTO	Valorizzazioni	10.748,95	10.910,19	11.073,84
COL DEL ROSSO	Valorizzazioni	2.748,29	2.789,51	2.831,35
VALBELLA PICCOLA	Valorizzazioni	653,48	663,28	673,23
STAZIONE DATI METEOROLOGICI	Valorizzazioni	0,00	0,00	0,00
MELETTA LEMERLE	Valorizzazioni	3.122,32	3.169,16	3.216,70
MELETTA RISTECCO	Valorizzazioni	7.004,32	7.109,38	7.216,03
MELETTA DAVANTI	Valorizzazioni	26.669,85	27.069,89	27.475,94
LONGARA DAVANTI	Valorizzazioni	8.226,76	8.350,17	8.475,42

LONGARA DI DIETRO	Valorizzazioni	9.788,86	9.935,69	10.084,72
MELAGHETTO	Valorizzazioni	36.241,26	36.784,87	37.336,65
RONCO CARBON	Valorizzazioni	13.964,96	14.174,44	14.387,05
BUSAFONDA - CAMPOMULO	Valorizzazioni	35.160,68	35.688,09	36.223,41
CAMPOMANDERIOLO	Valorizzazioni	14.264,19	14.478,15	14.695,32
MALGA BUSETTE - FIARETTA	Valorizzazioni	4.681,08	4.751,30	4.822,57
AFFITTO FONDO RUSTICO	Valorizzazioni	182,43	185,16	187,94
AFFITTO FONDO RUSTICO	Valorizzazioni	204,42	207,49	210,60
AFFITTO FONDO RUSTICO	Valorizzazioni	295,38	299,81	304,30
AFFITTO FONDO RUSTICO	Valorizzazioni	1.594,96	1.618,89	1.643,17
AFFITTO FONDO RUSTICO	Valorizzazioni	1.108,62	1.125,25	1.142,13
AFFITTO FONDO RUSTICO	Valorizzazioni	64,77	65,74	66,72
AFFITTO FONDO RUSTICO	Valorizzazioni	29,51	29,95	30,40
AFFITTO FONDO RUSTICO	Valorizzazioni	2.333,78	2.368,79	2.404,32
AFFITTO FONDO RUSTICO	Valorizzazioni	1.167,34	1.184,85	1.202,62
AFFITTO FONDO RUSTICO	Valorizzazioni	290,16	294,51	298,93
AFFITTO FONDO RUSTICO	Valorizzazioni	779,59	791,28	803,15
AFFITTO FONDO RUSTICO	Valorizzazioni	3.304,89	3.354,46	3.404,78
AFFITTO FONDO RUSTICO	Valorizzazioni	38,00	38,57	39,15
AFFITTO FONDO RUSTICO	Valorizzazioni	366,90	372,41	377,99
AFFITTO FONDO RUSTICO	Valorizzazioni	2.201,30	2.234,32	2.267,84
AFFITTO FONDO RUSTICO	Valorizzazioni	43,02	43,66	44,32
AFFITTO FONDO RUSTICO	Valorizzazioni	304,42	308,99	313,62
CAPANNO DA CACCIA	Valorizzazioni	44,28	44,95	45,62
CAPANNO DA CACCIA	Valorizzazioni	44,28	44,95	45,62
CAPANNO DA CACCIA	Valorizzazioni	44,28	44,95	45,62
CAPANNO DA CACCIA	Valorizzazioni	44,28	44,95	45,62
CAPANNO DA CACCIA	Valorizzazioni	44,28	44,95	45,62
CAPANNO DA CACCIA	Valorizzazioni	44,28	44,95	45,62
CAPANNO DA CACCIA	Valorizzazioni	88,57	89,90	91,25
CAPANNO DA CACCIA	Valorizzazioni	44,28	44,95	45,62
CAPANNO DA CACCIA	Valorizzazioni	44,28	44,95	45,62
CAPANNO DA CACCIA	Valorizzazioni	88,57	89,90	91,25
CAPANNO DA CACCIA	Valorizzazioni	44,58	44,95	45,62
CAPANNO DA CACCIA	Valorizzazioni	44,58	44,95	45,62

Per quanto riguarda le alienazioni di immobili, si specifica quanto segue:

-Nell'anno 2018 si prevede:

L'alienazione della Ex Casermetta Forestale con provento pari ad €. 73.435,67;

L'alienazione dell'immobile in Piazza del Popolo con provento pari ad €. 65.000,00;

-Nell'anno 2019 si prevede:

L'alienazione della Ex Casermetta Forestale con provento pari ad €. 184.564,33;

L'alienazione della Ex Colonia Cadore con provento pari ad €. 315.435,67;

-Nell'anno 2020 si prevede:

L'alienazione della Ex Colonia Cadore con provento pari ad €. 210.564,33;

6.3 LA PROGRAMMAZIONE BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI

6.3.1 GLI ACQUISTI SUPERIORI A 40.000 EURO

Il Codice dei Contratti pubblici introduce l'obbligo della programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi in aggiunta alla programmazione triennale dei lavori pubblici.

L'art. 21, comma 6, del D. Lgs. n. 50/2016 prevede due strumenti di programmazione che le amministrazioni pubbliche devono adottare:

1. delinea il contenuto del programma biennale di forniture e servizi che vede l'inserimento degli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro;
2. stabilisce l'obbligo per le pubbliche amministrazioni di comunicare, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi di importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale, al Tavolo Tecnico dei soggetti aggregatori.

Nel rispetto del principio della coerenza, postulato generale del bilancio n. 10, allegato n. 1 del D. Lgs. n. 118/2011, per il quale gli strumenti di programmazione pluriennale e annuale devono essere conseguenti alla pianificazione dell'ente e, in sede di gestione, le decisioni e gli atti non devono essere né in contrasto con gli indirizzi e gli obiettivi indicati negli strumenti di programmazione pluriennale e annuale e né pregiudicare gli equilibri finanziari ed economici, il programma biennale degli acquisti di beni e servizi è un atto programmatico e come tale va inserito nel Documento Unico di Programmazione.

E' noto, infatti, che per espressa previsione normativa nel DUP devono essere inseriti, oltre al programma triennale dei lavori pubblici, al fabbisogno del personale e ai piani di valorizzazione del patrimonio, tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore prevedrà la redazione ed approvazione.

Sulla base, pertanto, della ricognizione effettuata e delle necessità emerse si rappresentano, nelle due tabelle successive, gli acquisti di beni e servizi superiori a 40.000 euro ed inferiori a 1 milione di euro, di cui si approvigionerà l'ente nel biennio 2018/2019.

Si precisa, altresì, che il Decreto Ministeriale destinato a chiarire le modalità e i contenuti della programmazione non risulta ancora emanato e che, pertanto, non è disponibile uno schema tipo di programma biennale di acquisti di beni e servizi.

Oggetto del servizio	Importo presunto	Forma di finanziamento
Raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti solidi urbani	510.000,00	Parte corrente
Gestione ufficio biblioteca ed informazioni turistiche	60.000,00	Parte corrente

6.3.2 GLI ACQUISTI SUPERIORI A 1.000.000 EURO

L'art. 21, comma 6, del D. Lgs. n. 50/2016 prevede che 'Le amministrazioni pubbliche comunicano, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi d'importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale al Tavolo tecnico dei soggetti di cui all'articolo 9, comma 2, del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, che li utilizza ai fini dello svolgimento dei compiti e delle attività ad esso attribuiti.

L'Ente non prevede di procedere ad acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato superiore ad 1 milione di euro.

6.3.3 LA PROGRAMMAZIONE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI INFORMATICI EFFETTUATA DA AGID

Il già citato art. 21, sesto comma, del D. Lgs. n. 50/2016, in merito all'acquisto di beni e servizi informatici richiama l'obbligo dettato dall'art. 1, comma 513 della Legge di stabilità 2016, la Legge n. 208/2015, che per l'acquisizione di beni e servizi informatici e di connettività, prevede che le amministrazioni aggiudicatrici tengano conto del Piano triennale per l'informatica predisposto da AGID e approvato dal Presidente del Consiglio dei ministri o dal Ministro delegato.

Il Piano contiene, per ciascuna amministrazione o categoria di amministrazioni, l'elenco dei beni e servizi informatici e di connettività e dei relativi costi, suddivisi in spese da sostenere per innovazione e spese per la gestione corrente, individuando altresì i beni e servizi la cui acquisizione riveste particolare rilevanza strategica.

Il Piano così predisposto è il punto di riferimento per Consip SpA o per i soggetti aggregatori interessati in quanto la programmazione degli acquisti di beni e servizi informatici e di connettività avviene in coerenza con la domanda aggregata di cui al predetto Piano.

In attesa che AGID predisponga il piano triennale di acquisti di beni e servizi ICT, al fine di garantire l'ottimizzazione e la razionalizzazione degli acquisti di beni e servizi informatici e di connettività, fermi restando gli obblighi di acquisizione centralizzata previsti per i beni e servizi dalla normativa vigente, le amministrazioni pubbliche e le società inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'art. 1 della Legge 31 dicembre 2009, n. 196, provvedono ai propri approvvigionamenti esclusivamente tramite Consip SpA o soggetti aggregatori, ivi comprese le centrali di committenza regionali, per i beni e i servizi disponibili presso gli stessi soggetti.

Le medesime amministrazioni pubbliche e società possono procedere ad approvvigionamenti in via autonoma esclusivamente a seguito di apposita autorizzazione motivata dell'organo di vertice amministrativo, qualora il bene o il servizio non sia disponibile o idoneo al soddisfacimento dello specifico fabbisogno dell'amministrazione ovvero in casi di necessità ed urgenza comunque funzionali ad assicurare la continuità della gestione amministrativa. Gli approvvigionamenti così effettuati sono comunicati all'Autorità nazionale anticorruzione e all'Agid.

Nel contempo le Amministrazioni provvederanno a redigere il piano di integrazione delle infrastrutture immateriali ovvero delle piattaforme applicative nazionali che offrono servizi condivisi, ottimizzando la spesa complessiva: Spid (il Sistema pubblico di identità digitale), PagoPA (il nodo dei pagamenti per la gestione elettronica di tutti i pagamenti della PA), la fatturazione elettronica, ANPR (l'Anagrafe unica della popolazione residente), e NoiPA (il sistema di gestione del trattamento giuridico ed economico dei dipendenti della PA).

Il Piano ha la funzione precipua di trarre il pieno utilizzo di tutte le infrastrutture disponibili e non ancora utilizzate (SPID, ANPR, PagoPA e NoiPA), entro dicembre 2017 in modo da consentire nell'anno 2018 di raggiungere gli obiettivi di risparmio previsti con la Legge di stabilità n. 208/2015 (comma 515).

A tal proposito l'ente predisporrà nel corso della fine 2017 e inizio 2018 sulla base dello stato di utilizzo delle piattaforme digitali il piano di integrazione delle infrastrutture immateriali.

6.4 IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

Ai sensi della vigente normativa disciplinante la programmazione dei lavori pubblici, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento.

In relazione alle disponibilità finanziarie previste nei documenti di programmazione economica, è stato costruito il "Quadro delle risorse disponibili", riportato nello schema della scheda 1 del D.M. 24/10/2014, nel quale sono indicati, secondo le diverse provenienze, le somme complessivamente destinate all'attuazione del programma.

In tale sede, è necessario dare evidenza delle fonti di finanziamento destinate alla realizzazione dei lavori previsti per il triennio 2018/2020. A tal fine è stata predisposta la tabella che segue.

Fonti di finanziamento del Programma Triennale dei LLPP	2018	2019	2020	Totale
Destinazione vincolata	569.894,33	0,00	0,00	569.894,33
Trasferimento di immobili	138.435,67	500.000,00	210.564,33	849.000,00
Stanziamenti di bilancio	25.500,00	15.000,00	25.000,00	65.500,00
TOTALE Entrate Specifiche	733.830,00	515.000,00	235.564,33	1.484.394,33

In occasione dell'analisi della spesa in conto capitale, sono stati già oggetto di approfondimento nei paragrafi 2.5.2.3.1 "Le opere pubbliche in corso di realizzazione" e 2.5.2.3.2 "Le nuove opere da realizzare", l'elenco analitico dei lavori in corso di realizzazione e di quelli che si intende realizzare, cui si rinvia.

In questa sede, volendo integrare la portata informativa del Programma triennale e dell'Elenco annuale dei lavori adottati, si procede ad evidenziare l'entità complessiva dei lavori da effettuare nel triennio, distinta per missione.

Opere finanziate distinte per missione	2018	2019	2020	Totale
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	156.000,00	0,00	0,00	156.000,00
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	577.830,00	515.000,00	235.564,33	1.328.394,33
TOTALE	733.830,00	515.000,00	235.564,33	1.484.394,33

6.5 PIANO DELLE RAZIONALIZZAZIONI DELLE SPESE REALTIVE ALLE DOTAZIONI STRUMENTALI, ALLE AUTOVETTURE DI SERVIZIO ED AI BENI IMMOBILI.

CENSIMENTO DELLA DOTAZIONE INFORMATICA IN USO PRESSO GLI UFFICI COMUNALI

SERVER

La dotazione hardware consiste in n. 3 server situati presso la sede municipale.

I server constano in:

- un server con i seguenti ruoli: domain controller primario, DHCP server, DNS server
- un server con i seguenti ruoli: applicativi Halley (Segreteria, Personale, Ragioneria, ecc.)
- un server con i seguenti ruoli: file server Area Documentale e applicativo Engineering (Tributi)

PERSONAL COMPUTER

- Ufficio del Sindaco: n. 1 personal computer
- Ufficio del Segretario comunale: n. 1 personal computer
- Ufficio Segreteria: n. 1 personal computer
- Ufficio Personale: n. 1 personal computer

- Ufficio ACLI/Sportello Immigrati: n. 1 personal computer
- Ufficio Assessori: n. 1 personal computer
- Ufficio Tecnico: n. 5 personal computer
- Ufficio Manutenzioni: n. 2 personal computer
- Ufficio Patrimonio: n. 2 personal computer
- Ufficio Servizi Sociali: n. 2 personal computer
- Ufficio Servizi Demografici, Commercio, Protocollo: n. 3 personal computer
- Ufficio di Polizia Locale: n. 4 personal computer e n. 1 notebook
- Biblioteca comunale: n. 4 personal computer
- Ufficio Ragioneria: n. 1 personal computer
- Ufficio Tributi: n. 2 personal computer
- n. 1 notebook a servizio di tutti gli uffici

STAMPANTI

- Ufficio Segreteria: n. 1 stampante a colori a getto d'inchiostro
- Ufficio Personale: n. 1 stampante laser b/n
- Ufficio ACLI/Sportello Immigrati: n. 1 stampante laser multifunzione a colori
- Ufficio Tecnico: n. 4 stampanti laser b/n e n. 2 plotter
- Ufficio Manutenzioni: n. 2 stampanti laser b/n
- Ufficio Patrimonio: n. 1 stampante multifunzione a getto d'inchiostro a colori
- Ufficio Servizi Sociali: n. 1 stampante multifunzione a getto d'inchiostro a colori
- Ufficio Servizi Demografici, Commercio, Protocollo: n. 1 stampante laser b/n, n. 1 stampante ad aghi, n. 1 stampante laser b/n, n. 2 stampanti per etichette
- Ufficio di Polizia Locale: n. 3 stampanti laser b/n/, n. 1 stampante a colori a getto d'inchiostro e n. 1 stampante laser a colori
- Ufficio Ragioneria: n. 1 stampante laser b/n
- Ufficio Tributi: n. 2 stampanti laser b/n, n. 1 stampante ad aghi

CENSIMENTO DELLE FOTOCOPIATRICI

Sono presenti n. 6 fotocopiatrici dislocate nei vari uffici comunali. Una di queste (b/n) è ormai obsoleta e non è collegata alla rete. Le altre 5, tutte a noleggio, sono collegate in rete.

CENSIMENTO DELLE MACCHINE DA SCRIVERE

Sono presenti n. 2 macchine da scrivere elettroniche, una presso l'Ufficio di Polizia Locale ed una presso l'Ufficio Servizi Demografici.

CENSIMENTO DEI FAX

Sono presenti n. 4 apparecchi telefax, 3 presso i vari uffici comunali, 1 presso la Biblioteca comunale

CENSIMENTO DEI CELLULARI E APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE

Le utenze mobili assegnate a coloro che si spostano frequentemente nel territorio o lavorano costantemente all'esterno ed è necessario siano raggiungibili costantemente. In particolare sono assegnati:

- n. 1 cellulare ad ogni operaio comunale
 - n. 1 cellulare ad ogni agente di Polizia Locale
 - n. 1 cellulare a servizio dei componenti l'Ufficio Tecnico
 - n. 1 cellulare a servizio dei componenti l'Ufficio Servizi Sociali
- Al Sindaco non è assegnato alcun cellulare.
Al Sindaco è assegnato un tablet con relativa scheda SIM dati.
Agli Assessori è assegnato un cellulare con relativa scheda SIM.

Una scheda SIM è assegnata a un Consigliere delegato.

CENSIMENTO DELLA DOTAZIONE PER LA VIDEOSORVEGLIANZA

Il Comune di Gallio è dotato di n. 3 telecamere DOME ed una fissa, piattaforma per la trasmissione dei segnali e bridge per ricezione. Computer dedicato e programma di gestione immagini.

CENSIMENTO DEGLI AUTOMEZZI

Il Comune è dotato di n. 10 automezzi:

- | | |
|--|----------------|
| • scuolabus Daimler Chrysler | targa DD528BF |
| • scuolabus Daimler Chrysler | targa CP260SY |
| • autovettura Fiat Panda 1.100 I.E. 4X4 | targa BB985WJ |
| • autocarro Renault | targa BB296WG |
| • autovettura Daihatsu Sirion 1.3 | targa DF990TW |
| • autovettura Honda HR-V 1.6 | targa CG267FA |
| • macchina operatrice FAI 100 escavatore | targa VI AA364 |
| • autovettura Fiat Panda 1.100 I.E. 4X4 | targa AD285EN |
| • autocarro Piaggio Porter | targa DL347GH |
| • autoveicolo ad uso speciale Nissan Motor Iberica | targa EA042BY |

ESIGENZE DI DOTAZIONI

DOTAZIONE SERVER

Nel corso del triennio si presenterà la necessità di sostituire un server in quanto l'hardware diventerà obsoleto e non sarà possibile estendere la garanzia onsite da parte del produttore.

DOTAZIONE PC

Il parco hardware è costituito complessivamente da n. 33 macchine tra personal computer e portatili. Non sono previste nuove acquisizioni, salvo il verificarsi di imprevisti.

DOTAZIONE FAX

Le apparecchiature sono in buone condizioni d'uso. Non è previsto alcun piano di dismissione. Si procederà di volta in volta alla riparazione o sostituzione secondo le esigenze che si manifesteranno.

DOTAZIONE STAMPANTI E FOTOCOPIATRICI

Si ritiene che la dotazione di stampanti sia sufficiente. Per quanto riguarda l'unica fotocopiatrice ancora di proprietà, essendo ancora funzionante ma obsoleta, una volta inutilizzabile questa sarà dismessa e non rimpiazzata.

DOTAZIONE MACCHINE DA SCRIVERE

Si ritiene che la dotazione di macchine da scrivere sia sufficiente.

DOTAZIONE PER LA VIDEOSORVEGLIANZA

Potrebbe essere necessario il potenziamento del sistema mediante incremento di una nuova DOME da installare presso il parco giochi di Via Ech.

DOTAZIONE CELLULARI

Per il servizio di telefonia mobile si prevede di aderire, verso fine anno 2017, alla nuova convenzione Consip, mantenendo comunque l'attuale dotazione e gli stessi servizi.

DOTAZIONE AUTOMEZZI

Pur evidenziando la vetustà di alcuni mezzi, in particolare l'autovettura a servizio della Polizia Locale (Honda HR-V 1.6) e quella a servizio dell'Ufficio Tecnico (Fiat Panda) si verificherà l'opportunità di

effettuare la loro sostituzione per consentire il rinnovo del parco mezzi ed il contenimento delle spese di manutenzione.

MISURE DI RAZIONALIZZAZIONE

Si indicano i seguenti indirizzi da seguire:

3. procedere all'acquisto di stampanti e personal computer secondo una valutazione delle effettive esigenze utilizzando, oltre al criterio del prezzo, quello della qualità ed affidabilità della macchina, oltre che del costo di esercizio ed assistenza;
4. provvedere alla dismissione di utenze di telefonia mobile utilizzate dai dipendenti che si riterranno non più necessarie;
5. incrementare l'uso della Posta Elettronica e della Posta Elettronica Certificata per ottenere una riduzione delle spese di spedizione della posta cartacea;
6. favorire la sdematerializzazione dei documenti, evitando la stampa quando superfluo o non necessario.

BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO E DI SERVIZIO

Si procederà, secondo le risorse che saranno disponibili a bilancio, a riqualificare energeticamente gli immobili di proprietà dell'ente attraverso interventi quali la sostituzione delle caldaie con impianti ad elevata efficienza, la sostituzione dei serramenti e la realizzazione di rivestimenti a cappotto.

Scheda 1
PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020
DELL'AMMINISTRAZIONE del Comune di Gallio (VI)

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità Finanziaria Primo anno	Disponibilità Finanziaria Secondo anno	Disponibilità Finanziaria Terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	569.894,33	0,00	0,00	569.894,33
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimento di immobili ex art. 53, commi 6 e 7 del D. Lgs. 163/2006	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti di bilancio	163.935,67	515.000,00	235.564,33	914.500,00
Altro	284.200,00	0,00	0,00	284.200,00
Totali	1.018.030,00	515.000,00	235.564,33	1.768.594,33

	Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art. 12 comma 1 del D.P.R. 207/2010 riferito al primo anno	22.000,00

SCHEDA 2
PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020
DELL'AMMINISTRAZIONE del Comune di Gallio (VI)

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr.	Cod. Int. Amm. ne	CODICE ISTAT			Tipologia	Categoria	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	priorità	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione immobili S/N	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.					Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale		Importo	Tipologia
1		005	024	042	04	A05 08	Completamento e sistemazione scuole elementari di Gallio in via Roma	2	156.000,00			156.000,00	N		
2		005	024	042	04	A02 99	Ristrutturazione e riqualificazione del patrimonio comunale – messa a norma dei trampolini HS33-HS21 e riqualificazione della Piazza dei Giardini	1	577.830,00			577.830,00	N		
3		005	024	042	01	A02 99	"Agility Forest Nostal" in Val di Nos	3	284.200,00			284.200,00	N	284.200,00	01
4		005	024	042	06	A01 01	Manutenzione straordinaria strade	3		515.000,00		515.000,00	N		
5		005	024	042	06	A01 01	Manutenzione straordinaria strade	3			235.564,33	235.564,33	N		
							TOTALE		1.018.030,00	515.000,00	235.564,33	1.768.594,33		284.200,00	

SCHEDA 3
PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020
DELL'AMMINISTRAZIONE del Comune di Gallio (VI)

ELENCO ANNUALE

Cod. Int. Amm.ne	CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		Importo annualità €	Importo totale intervento €	FINALITA'	Conformità		Priorità	STATO PROGETTAZIONE approvata	Tempi di esecuzione	
			Nome	Cognome				Urb (S/N)	Amb (S/N)			TRIM/ANNO INIZIO LAVORI	TRIM/ANNO FINE LAVORI
	84001130248 20181	Completamento e sistemazione scuole elementari di Gallio in via Roma	GIANNI	DALL'OSTO	156.000,00	156.000,00	ADN	S	S	2	SF	1/2018	4/2018
	84001130248 20182	Ristrutturazione e riqualificazione del patrimonio comunale - messa a norma dei trampolini HS33-HS21 e riqualificazione della Piazza dei Giardini	GIANNI	DALL'OSTO	577.830,00	577.830,00	URB	S	S	1	SC	2/2018	4/2018
	84001130248 20183	"Agility Forest Nostal" in Val di Nos	GIANNI	DALL'OSTO	284.200,00	284.200,00	VAB	S	S	3	SC	2/2018	4/2018
			TOTALE		1.018.030,00								

5.3.3 MISSIONE N. 1

SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Responsabili: Segretario Comunale Caliulo Dott.ssa Angioletta – Arch. Gianni Dall'Osto - Rag. Lunardi Rinaldo

Descrizione della Missione.

Per quanto concerne la spesa corrente, si tratta in particolare di migliorare le funzioni generali svolte dall'Ente. Con il termine "amministrazione generale" si intendono i servizi relativi a: organi istituzionali, segreteria generale, gestione economica e finanziaria, entrate tributarie, beni demaniali e patrimoniali, ufficio tecnico, anagrafe e servizi demografici ed eventuali altri servizi. Fanno parte del presente programma anche altri servizi generali difficilmente ripartibili negli altri programmi.

Motivazioni delle scelte.

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi compresi nella missione 1 del documento di bilancio.

Finalità da conseguire.

Investimento

Per l'anno 2018 si prevedono le seguenti spese d'investimento: a) come da normativa vigente, il fondo accordi bonari finanziato con Oneri di Urbanizzazione – b) contributo alle Parrocchie per manutenzione edifici religiosi finanziato con Oneri di Urbanizzazione.

Per l'anno 2019 si prevedono le seguenti spese d'investimento: a) come da normativa vigente, il fondo accordi bonari finanziato con Oneri di Urbanizzazione - b) contributo alle Parrocchie per manutenzione edifici religiosi finanziato con Oneri di Urbanizzazione.

Per l'anno 2020 si prevedono le seguenti spese d'investimento: a) come da normativa vigente, il fondo accordi bonari finanziato con Oneri di Urbanizzazione - b) contributo ordinario alle Parrocchie per manutenzione edifici religiosi finanziato con Oneri di Urbanizzazione.

Erogazione servizi di consumo

Il servizio economico finanziario si propone l'obiettivo generale di mantenere il livello qualitativo del servizio continuando l'attività di collaborazione e supporto tecnico agli organi istituzionali ed ai diversi servizi della struttura comunale.

Il **Servizio Ragioneria**, in particolare, provvede alla gestione delle varie fasi del bilancio in termini di contabilità finanziari secondo i nuovi principi e dettati dal D.Lgs 118/2011. Il servizio provvederà: alla gestione fiscale dell'Ente, alle attività ordinarie di registrazione delle fasi dell'entrata e della spesa, all'assunzione dei mutui, nonché all'aggiornamento dell'inventario comunale.

Inoltre, si occuperà della gestione delle spese ordinarie relative alle utenze elettriche, idriche e telefoniche

Il servizio economato verrà gestito dal Servizio Ragioneria e svolgerà un'attività di supporto nei confronti degli altri servizi provvedendo al pagamento delle spese di minore entità con la gestione della cassa economale unica.

Per quanto riguarda il **Servizio Tributi**, l'attuale Amministrazione per l'esercizio 2018, intende continuare l'attività di recupero evasione ICI e IMU avviata nel secondo semestre 2014 relativo ai fabbricati rurali e alle aree edificabili per le annualità d'imposta che possono essere accertate. Nel corso dell'anno 2018 continuerà il lavoro di controllo sulle dichiarazioni relative ai fabbricati rurali intrapreso negli anni precedenti che in taluni casi potrebbero aver perso i requisiti di ruralità. Continuerà la riscossione diretta interna sia dell'attuale tributo TARI e dell'IMU.

Nel corso dell'anno 2018 proseguirà anche il lavoro di controllo sulle dichiarazioni relative alle metrature della Tassa Rifiuti Solidi Urbani.

Per il **Servizio Segreteria**, oltre alla normale attività di gestione dell'ufficio, orientata a svolgere una serie di funzioni di supporto al funzionamento di tutta la struttura comunale ed in particolare a garantire il regolare funzionamento degli organi istituzionali e delle attività connesse, la redazione degli atti deliberativi e dei verbali delle adunanze degli organi comunali allo svolgimento di tutte quelle funzioni proprie degli organi amministrativi (Sindaco - Consiglio comunale - Commissioni consiliari - Giunta comunale), si prevede:

UFFICIO DEL SINDACO E DELLA GIUNTA: continuerà anche per l'anno 2018 la gestione dell'Ufficio del Sindaco e della Giunta.

INFORMATIZZAZIONE UFFICI: nel corso dell'anno 2018 le risorse disponibili verranno concentrate nell'acquisto mirato di alcuni personal computer che andranno a sostituirne altri di obsoleti e non più utilizzabili. Continuerà inoltre il costante e continuo impegno al fine di migliorare la sicurezza dei dati attraverso procedure multiple e pianificate di salvataggio degli stessi.

SITO INTERNET COMUNALE: si manterrà costantemente aggiornato il sito Internet del Comune di Gallio, sezione Amministrazione trasparente compresa (per quanto di competenza).

DEMATERIALIZZAZIONE, FIRMA DIGITALE E CONSERVAZIONE SOSTITUTIVA: Dal primo gennaio 2018 saranno prodotti in formato digitale anche le ordinanze e i decreti, completando così il processo di digitalizzazione iniziato il primo gennaio 2017 con la produzione dei propri atti amministrativi (deliberazioni e determinazioni) esclusivamente in formato digitale.

Gli obiettivi connessi all'attività **dell'Ufficio Patrimonio** riguardano il mantenimento e il miglioramento delle risorse forestali, attraverso iniziative di pianificazione del territorio comunale che valorizzano e tutelano le risorse multiple del patrimonio in gestione, con interventi culturali basati sui principi della selvicoltura naturalistica, perseguendo la rinnovazione naturale, la conservazione della biodiversità. Nell'ambito della manutenzione territoriale, inoltre, sono attuate in collaborazione con lo S.F.R. e la U.M. numerose iniziative riguardo all'efficienza della rete viaria e della sistemazione idrogeologica del territorio, avvantaggiando l'impiego di tecniche a basso impatto ambientale e i lavori d'ingegneria naturalistica.

Sono inoltre programmate molteplici attività volte a migliorare la fruibilità del territorio in gestione (realizzazione e manutenzione di reti sentieristiche, tabellazione indicativa, aree pic-nic, parcheggi, sfalci, manutenzione e ampliamento dei fabbricati ecc.). I pascoli e le malghe sono gestiti prevalentemente attraverso contratti di concessione, favorendo soluzioni tecnico-agronomiche per la produzione di prodotti secondo il metodo biologico e la loro espansione nel territorio.

Risorse umane da utilizzare:

Personale interno, come da programmazione del fabbisogno del personale.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse utilizzate saranno quelle in dotazione al servizio.

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3 MISSIONE N. 2

GIUSTIZIA

Responsabile: Segretario Comunale Caliulo Dott.ssa Angioletta

Descrizione della Missione.

La missione "Giustizia" comprende le funzioni a tale titolo eventualmente svolte direttamente dal Comune nel proprio territorio. Ci si riferisce, ad esempio, alla gestione degli uffici giudiziari, della casa circondariale e altri servizi inerenti la giustizia. Questo Comune non è direttamente interessato alle problematiche della giustizia, in quanto di solito provvede direttamente l'Amministrazione dello Stato.

Motivazioni delle scelte.

Le scelte e le finalità derivano direttamente dai compiti e dalle funzioni stabilite per legge.

Finalità da conseguire.

Investimento

Le scelte e le finalità derivano direttamente dai compiti e dalle funzioni stabilite per legge.

Erogazione servizi di consumo

Le scelte e le finalità derivano direttamente dai compiti e dalle funzioni stabilite per legge.

Risorse umane da utilizzare:

Non è previsto personale interno dedicato completamente a questa missione.

Risorse strumentali da utilizzare:

Non sono previste risorse strumentali da utilizzare per questa missione.

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3 MISSIONE N. 3

ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

Responsabile: Segretario Comunale Caliuolo Dott.ssa Angioletta

Descrizione della Missione.

La missione tende al miglioramento dei servizi erogati alla collettività: obiettivo prioritario, è costituito dalla salvaguardia della sicurezza dei cittadini e dal rafforzamento del controllo del degrado urbano. Per conseguire tale obiettivo si ritiene di primaria importanza il ruolo della Polizia Locale, che dovrà, pur nell'ambito delle sue competenze, svolgere un ruolo di presidio del territorio collaborando sinergicamente con le altre forze di Polizia.

Il miglioramento della viabilità, della circolazione stradale e dei servizi connessi è uno degli obiettivi principali del Servizio. In particolare durante i periodi di alta stagione si cercherà di ridurre o limitare l'inquinamento atmosferico ed acustico attenuando il traffico nel centro storico deviandolo verso percorsi alternativi. Queste scelte verranno realizzate individuando obiettivi specifici che riguardano in particolare la manutenzione in buono stato della segnaletica stradale verticale ed il suo potenziamento per la segnalazione della viabilità creata dalle nuove piazze, la mobilità, realizzando il programma di investimento proposto. Ottimizzazione servizi erogati: Razionalizzazione dell'uso del personale negli specifici servizi anche in relazione all'orario di apertura al pubblico degli sportelli, miglioramento e razionalizzazione dell'utilizzo del personale nei servizi di specifica competenza, adeguamento ed adattamento dei sistemi di informazione ed accertamento, realizzazione degli investimenti.

Motivazioni delle scelte.

Le risorse destinate a questa missione tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella missione di bilancio Nr. 3.

Finalità da conseguire.

- Investimento
Non sono previsti investimenti nel triennio.
- Erogazione servizi di consumo
I servizi di consumo riguardano principalmente i costi del personale e delle attività di manutenzione della segnaletica orizzontale e verticale e l'uso dei beni strumentali (automobile e altro) in dotazione al servizio.

Risorse umane da utilizzare:

Per l'anno 2018 è prevista la dotazione organica dell'anno precedente, l'utilizzo dei nonni vigili per le attività collaterali al servizio e l'attivazione di apposite convenzioni con altri Enti o associazioni per migliorare il servizio.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali da utilizzare sono quelle in dotazione.

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3 MISSIONE N. 4

ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

Responsabile: Segretario Comunale Caliuolo Dott.ssa Angioletta

Descrizione della Missione.

Questa missione si prefigge di migliorare i rapporti con le scuole presenti sul territorio, ed in particolare, di agevolare le stesse nell'erogazione di servizi agli studenti. Comprende vari servizi nel settore dell'istruzione che per legge sono demandati agli enti locali; questi servizi si riferiscono in particolare alla scuola materna – istruzione elementare, media e superiore – assistenza scolastica trasporti e refezione scolastica.

Già da alcuni anni presso la sede delle scuole elementari di Gallio è stato costituito l'Istituto Comprensivo di Gallio che riunisce le scuole dei Comuni di Enego, Foza, Gallio, Roana e Rotzo.

Motivazioni delle scelte.

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi compresi nella missione 4 del documento del bilancio.

3.04.03 Finalità da conseguire.

Investimento

Per l'anno 2018 si prevedono i seguenti investimenti: a) **Completamento e sistemazione scuole elementari di Gallio:** L'intervento prevede il recupero del sottotetto e installazione dell'ascensore presso le scuole del capoluogo. La spesa è prevista con alienazioni patrimoniali, contributo regionale e OO.UU.

Erogazione servizi di consumo

I servizi di consumo riguardano principalmente le attività di funzionamento delle scuole e dei servizi connessi. Gli interventi per tutto il triennio rimangono, in parte spesa, pressoché invariati. Per quanto riguarda la refezione scolastica, si precisa che anche per l'anno 2018 i pasti per le scuole e gli anziani saranno prodotti all'interno della cucina della scuola materna da una ditta esterna che provvederà all'acquisto delle derrate alimentari e al confezionamento dei pasti.

Il servizio di trasporto scolastico continua ad essere gestito parzialmente in convenzione con il Comune di Asiago per gli alunni di Stoccareddo, a seguito dei cambiamenti determinatisi con l'aggregazione dei plessi scolastici delle frazioni di Sasso e Stoccareddo.

Come per gli anni scorsi si prevede l'erogazione di una Borsa di Studio agli studenti meritevoli residenti a Gallio, iscritti alle scuole elementari, medie e superiori, per l'anno scolastico 2016/2017, nonché agli studenti universitari per l'Anno Accademico 2016/2017. L'iniziativa, intitolata alla memoria di Antonio Pertile e Sonia Sartori, prematuramente scomparsi, risponde agli obiettivi dell'Amministrazione Comunale di perseguire una politica sociale efficace, avente lo scopo di promuovere l'istruzione e la cultura anche presso le fasce socialmente più disagiate.

Le spese risultano, dunque, ormai consolidate rispetto alle necessità. Il servizio di mensa, la fornitura gratuita dei libri di testo per gli alunni delle Scuole Elementari (con fondi propri).

L'Amministrazione è inoltre impegnata per favorire la realizzazione da parte delle Scuole Elementari e delle Scuole Medie di progetti musicali e sportivi che possano stimolare l'interesse degli alunni e favorirne la crescita sociale e culturale.

Risorse umane da utilizzare:

Personale interno, come da programmazione del fabbisogno del personale.

Risorse strumentali da utilizzare:

Sono quelle in dotazione al servizio.

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3 MISSIONE N. 5

TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI

Responsabile: Lunardi Rag. Rinaldo

Descrizione della missione.

La missione prevede il miglioramento della gestione del servizio di prestito libri, assistenza al pubblico in biblioteca e attività culturali che possano coinvolgere tutte le fasce d'età.

La nuova convenzione che è stata stipulata a seguito di gara pubblica, oltre alle ore standard di apertura al pubblico, prevede l'organizzazione di attività integrative a vantaggio di giovani e degli anziani. Attività di tipo didattico per i bambini e ludico ricreative per gli anziani.

Motivazioni delle scelte.

Le risorse destinate tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi compresi nella missione 5 del documento del bilancio.

Finalità da conseguire.

Investimento

Non sono previsti investimenti nel triennio.

Erogazione servizi di consumo

Si prevedono i seguenti obiettivi:

a) Acquisto di beni per attività culturali biblioteca: il programma prevede l'acquisto di materiale di consumo per la Biblioteca, allo scopo di fornire un adeguato supporto informativo e divulgativo alle attività e alle manifestazioni che potranno essere organizzate nel corso dell'anno 2018. Ci si riferisce in particolare alla predisposizione e alla realizzazione di materiale pubblicitario, di programmi invito, di *depliant*s e di quant'altro possa contribuire a garantire, agli eventi di carattere associativo e culturale, un'adeguata attenzione da parte delle autorità e di tutta la popolazione.

b) Nel corso dell'anno 2016 è stata approvata la nuova convenzione con la Provincia di Vicenza per la gestione della Rete Bibliotecaria Vicentina, allo scopo di potenziare ed arricchire il servizio offerto dalla biblioteca. Tale servizio di interprestito offre al Comune di Gallio diversi servizi: dalla catalogazione del materiale documentario di nuova acquisizione e alla collocazione dei dati nel catalogo collettivo della rete provinciale delle Biblioteche. Con l'attuazione inoltre del servizio di prestito e trasporto interbibliotecario, gli utenti della Biblioteca di Gallio possono avere a disposizione un patrimonio librario non più vincolato alla dotazione della singola sede (e quindi inevitabilmente soggetto a carenze, dato il carattere locale del servizio), ma costituito dalla dotazione di ogni Biblioteca della Provincia aderente al servizio, con possibilità quindi di reperire testi di ogni tipo, da quelli più generici a quelli più specialistici, da quelli scolastici a quelli universitari. E' possibile inoltre vedere periodicamente i nuovi accessi in ogni singola Biblioteca ma anche visionare il materiale informativo relativo ad attività culturali realizzate dai Comuni convenzionati, dando nel contempo una visibilità a livello provinciale agli eventi e alla realtà della Biblioteca di Gallio. Infine bisogna considerare che l'incremento "virtuale" del patrimonio librario della Biblioteca consente di predisporre acquisti di nuovo materiale in maniera più razionale e mirata, garantendo per il futuro un

ottimale sfruttamento delle risorse economiche ad essi destinati. d) Università adulti anziani: Il progetto, già in corso di realizzazione da parecchi anni, ha come finalità l'organizzazione di attività volte alla promozione della cultura in ogni sua forma e la trasmissione di competenze di base per migliorare la qualità della vita dei cittadini più anziani. L'iniziativa consiste in due bimestri di attività formative su tematiche culturali, indirizzate a persone di età superiore ad anni 50, per complessive sessantaquattro ore di lezione o altre attività culturali, articolate su due pomeriggi la settimana per un totale di sedici settimane. e) spese per incremento patrimonio librario e gestione biblioteca: Il programma prevede principalmente il rinnovo degli abbonamenti in scadenza alle riviste e ai quotidiani già in uso presso la Biblioteca, nonché l'eventuale sottoscrizione di nuovi abbonamenti a periodici che potranno contribuire all'arricchimento delle risorse documentarie tuttora presenti. In particolare si evidenzia la mancanza di riviste scientifiche e di informatica. E' previsto l'acquisto di nuovi libri di narrativa di recente pubblicazione e altro materiale di diversa tipologia, come opere enciclopediche multimediali, CD ROM e videocassette per un costante e mirato aggiornamento delle diverse sezioni della Biblioteca; tutto ciò per fornire un'efficace risposta alle esigenze informative dei cittadini, tenendo conto dei bisogni per fascia d'età e categoria di lettori. La gestione del materiale presente e in entrata comporta poi l'uso costante di dispositivi atti a facilitarne la ricerca autonoma da parte degli utenti, una volta collocato sugli scaffali; si tratta ad esempio di etichette adesive da apporre sul dorso dei libri ed etichette di varia dimensione, con relativi supporti magnetici, per l'individuazione delle diverse sezioni. f) spese per prestazione di servizio per attività culturali della biblioteca: Il programma prevede l'organizzazione da parte della Biblioteca di eventi a carattere culturale, storico e naturalistico, nella fattispecie mostre e conferenze, od eventualmente la possibilità di agevolare con contributi la partecipazione a manifestazioni realizzate presso altre sedi. g) spese per acquisto beni biblioteca: Il programma prevede l'acquisto di attrezzatura varia per migliorare i servizi offerti dalla Biblioteca.

Risorse umane da utilizzare:

Personale esterno dipendente della Cooperativa Le Macchine Celibi.

Risorse strumentali da utilizzare:

Sono quelle in dotazione al servizio.

3.04.06 Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3 MISSIONE N. 6

POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

Responsabile: Lunardi Rag. Rinaldo

Descrizione della missione.

La missione prevede il miglioramento dei servizi che riguardano gli impianti sportivi, i rapporti con le società giovanili in relazione all'importanza che riveste lo sport per la formazione fisica e psicologica e la realizzazione di manifestazioni sportive a carattere sia nazionale che internazionale. Infatti, la missione "Sport e settore ricreativo" individua un settore nel quale l'intervento degli Enti Locali, è sempre stato fondamentale, al fine di garantire alla popolazione un livello minimale di servizi di base. Il Comune di Gallio è dotato di molti impianti sportivi ed in particolare:

- Campo sportivo di Via Ech in concessione all'Associazione Calcio Gallio;
- Palestra Comunale di Via Roma gestita direttamente dall'Ente;
- Campi da Tennis in località Pakstall in concessione per 6 anni alla ditta Cuoco Claudio;
- Trampolini per il salto con gli sci gestiti dallo Sci Club Gallio;
- Pista per il pattinaggio veloce in località Busafonda Vecia gestita dal Centro Sportivo Forestale.

Motivazioni delle scelte.

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella missione di bilancio Nr. 6.

Inoltre, garantire servizi durante il tempo libero e per lo sport dei giovani e dei meno giovani, riveste una importanza fondamentale per vari motivi che interessano la salute e gli aspetti sociali dei cittadini. Si prevede di razionalizzare le spese per gli impianti sportivi in modo da ottimizzare le risorse destinate per questo programma.

In particolare un controllo diretto della Palestra Comunale da parte del personale dell'Ente permetterà di risolvere in modo definitivo i problemi legati all'apertura, alle pulizie e al controllo degli impianti tecnologici.

Finalità da conseguire.

Investimento

Non sono previsti investimenti nel triennio a carico del Comune di Gallio. Nel corso dell'anno 2018 verrà realizzato il percorso avventura "Agility Forest Nostal" in Val di Nos mediante lo strumento del project financing con un investimento totale per il privato pari ad €. 284.200,00.

Erogazione servizi di consumo

Il settore dello sport è di fondamentale importanza per la crescita civile della Comunità e il programma si articolerà, sostanzialmente, in tre fasi: la prima riguarda le scuole, la seconda riguarda gli interventi a favore delle Società Sportive e la terza per interventi specifici per manifestazioni sportive e ricreative

Come ogni anno il Comune contribuirà alle spese per i giochi della gioventù nel settore degli sport invernali e dell'atletica (corsa campestre) nonché, vista l'importanza che riveste lo sport

per la formazione fisica e culturale, alla erogazione di contributi in favore delle Società Sportive Locali e alla realizzazione di manifestazioni sportive a carattere nazionale.

Risorse umane da utilizzare

E' previsto personale interno non dedicato interamente a questo programma.

Risorse strumentali da utilizzare:

Sono quelle in dotazione al servizio.

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3 MISSIONE N. 7

TURISMO

Responsabile: Lunardi Rag. Rinaldo

Descrizione della missione.

La missione prevede il miglioramento dell'attività di programmazione turistica estiva ed invernale tramite l'incentivazione del lavoro degli organismi associativi operanti nel territorio del Comune.

Motivazioni delle scelte.

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella missione di bilancio Nr. 7. Per un Comune Turistico la valorizzazione delle potenzialità del territorio, rappresenta una priorità delle scelte pubbliche.

Finalità da conseguire.

Investimento

Non sono previsti investimenti nel triennio.

Erogazione servizi di consumo

L'Amministrazione Comunale è, da tempo, impegnata nel rilancio della promozione turistica del paese e nella programmazione di attività volte ad incrementare la presenza di turisti, offrendo loro una migliore qualità della vacanza prevedendo, altresì, promozioni turistiche allo scopo di stimolare coloro che ancora non conoscono il nostro paese.

Tale attività di programmazione sarà svolta in sussidiarietà con il Comitato Organizzatore Locale ed altre Associazioni locali, per proporre così un'offerta più articolata e senza inutili sovrapposizioni.

Tutte le attività verranno comunque programmate e concordate con l'Amministrazione al fine di indirizzare i contributi erogati a finalità di interesse collettivo.

Poiché l'offerta turistica comprende anche la valorizzazione delle risorse locali, tra le attività che verranno programmate, ampio spazio verrà riservato, alla "Sagra di San Bartolomeo", a mostre varie di pittura, scultura e grafica, al Mercatino di Natale e al Mercatino dell'Artigianato nonché ai mercatini vari che verranno istituiti nel corso della stagione estiva, che hanno sempre riscosso il generale favore sia della popolazione che dei numerosi turisti che scelgono il nostro paese per trascorrervi un periodo di vacanza. Inoltre incontri e conferenze di varia natura organizzati con la collaborazione di esperti e con il supporto delle associazioni locali daranno la possibilità ai turisti di godersi un meritato periodo di riposo.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 101 del 05/10/2015 è stato approvato il progetto "GALLIO CENTENARIO DELLA GRANDE GUERRA – PERCORSI DI PACE TRA STORIA E CULTURA". Tale progetto ha lo scopo principale di incentivare il turismo mediante la cultura e conoscenza del nostro territorio.

Nei primi mesi dell'anno 2017 il progetto è stato completato, è stato stampato il taccuino della memoria e consegnato agli istituti comprensivi della Regione Veneto ed Emilia Romagna affinché venga inserito nei POF (Piani Offerta Formativa) dell'anno scolastico 2017/2018.

Per questo motivo nel corso dell'anno 2018 si vedranno i risultati definitivi di questo progetto che ha coinvolto per la prima volta le amministrazioni Comunali di Gallio, Asiago e Roana.

Con la determinazione Nr. 262 del 23/06/2017 è stato affidato l'incarico per la realizzazione dell'APP turistica del Comune di Gallio che si chiama TOURIST OFFICE.

TOURIST OFFICE è un'applicazione mobile nativa per dispositivi iOS e Android , scaricabile gratuitamente dagli store ufficiali di Apple e Google, che permette di scoprire le principali attrazioni turistiche di Gallio e delle altre città.

Questo strumento è veramente utile per il Comune di Gallio, che può offrire gratuitamente a tutti una guida turistica multilingua 24 ore su 24, 7 giorni su 7 mediante l'inserimento di punti di interessi, percorsi ed eventi.

Risorse umane da utilizzare:

Personale interno, come da programmazione del fabbisogno del personale.

Risorse strumentali da utilizzare:

Sono quelle in dotazione al servizio.

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3. MISSIONE N. 8

ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

Responsabile: Arch. Dall'Osto Gianni.

Descrizione della missione.

La missione prevede il miglioramento dei servizi dell'urbanistica, gestione del territorio e dell'edilizia residenziale pubblica.

Motivazioni delle scelte

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella missione Nr. 8.

3.04.03 Finalità da conseguire.

Investimento

Per l'anno 2018 L'unica somma prevista riguarderà l'eventuale restituzione di OO.UU.

Erogazione servizi di consumo

Nel corso del 2005 l'Amministrazione comunale aveva istituito un capitolo a Bilancio per la concessione di contributi ai cittadini per la tinteggiatura delle fronti dei fabbricati. Ci sono state delle richieste che in parte dovranno essere liquidate nel 2018 a seguito di completamento dell'iter istruttivo da parte dell'Ufficio.

Alla fine di settembre 2015 è stato approvato il P.I. del Comune di Gallio che dovrà favorire il recupero del patrimonio edilizio esistente e soddisfare le esigenze attuali dei cittadini.

Risorse umane da utilizzare:

Si prevede di mantenere l'attuale personale previsto in pianta organica integrato con collaboratori e/o convenzioni con altri Enti.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse utilizzate saranno quelle in dotazione al servizio

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3. MISSIONE N. 9

SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

Responsabili: Arch. Dall'Osto Gianni.

Descrizione della missione.

La missione prevede il miglioramento dei servizi di difesa del suolo, tutela, valorizzazione e recupero ambientale, rifiuti, servizio idrico integrato, sviluppo sostenibile del territorio montano e dei piccoli comuni.

Motivazioni delle scelte

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella missione di bilancio Nr. 9.

Finalità da conseguire.

Investimento

Non sono previsti investimenti nel triennio.

Erogazione servizi di consumo

Nel corso del 2018 il Comune di Gallio provvederà a migliorare la gestione della raccolta dei rifiuti solidi urbani al fine di aumentare la percentuale di differenziata, mantenendo i costi e quindi il prelievo tributario stabili.

Risorse umane da utilizzare:

Si prevede di mantenere l'attuale personale previsto in pianta organica integrato con collaboratori e/o convenzioni con enti.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse utilizzate saranno quelle in dotazione al servizio

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3 MISSIONE N. 10

TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'

Responsabile: Arch. Dall'Osto Gianni

Descrizione della missione.

La missione prevede il miglioramento della viabilità e della sicurezza veicolare e pedonale, nonché ammodernamento e ampliamento degli impianti di pubblica illuminazione.

Motivazioni delle scelte.

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella corrispondente missione di bilancio.

Finalità da conseguire.

Investimento

Per l'anno 2018 si prevedono i seguenti investimenti: a) **Lavori di manutenzione ordinaria strade**: il finanziamento è previsto con oneri. b) **Manutenzione straordinaria Piazzetta Giardini** con alienazioni patrimoniali e con oneri.

Per l'anno 2019 si prevedono i seguenti investimenti: a) **Lavori di manutenzione ordinaria strade**: il finanziamento è previsto con oneri. b) **Messa in sicurezza ed asfaltatura strade varie** con contrazione di mutuo, oneri e alienazioni patrimoniali.

Per l'anno 2020 si prevedono i seguenti investimenti: a) **Lavori di manutenzione ordinaria strade**: il finanziamento è previsto con oneri. b) **Messa in sicurezza ed asfaltatura strade varie** con oneri.

Erogazione servizi di consumo

Nella spesa di consumo verranno riconfermati gli importi relativi agli stanziamenti definitivi degli anni precedenti.

In particolare si segnala la spesa per lo sgombero della neve con nuovi contratti pari a €. 140.000,00 e le spese per l'illuminazione pubblica pari a €. 100,000,00

La spesa del triennio rispetterà comunque le previsioni 2017.

Risorse umane da utilizzare:

Si prevede di mantenere l'attuale personale previsto in pianta organica.

Risorse strumentali da utilizzare:

Sono quelle in dotazione al servizio.

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3 MISSIONE N. 11

SOCCORSO CIVILE

Responsabile: Arch. Dall'Osto Gianni

Descrizione della missione.

La missione prevede il miglioramento del sistema di protezione civile e l'attività relativa agli interventi a seguito di calamità naturali.

Motivazioni delle scelte.

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella missione di bilancio n. 11.

Finalità da conseguire.

Investimento

Non sono previsti investimenti nel triennio.

Erogazione servizi di consumo

Nella spesa di consumo verranno riconfermati gli importi relativi agli stanziamenti definitivi degli anni precedenti relativi ai servizi di protezione civile.

Risorse umane da utilizzare:

Personale esterno volontario dell'Associazione Nazionale Carabinieri coordinato dal personale di Polizia Municipale

Risorse strumentali da utilizzare:

Sono quelle in dotazione al servizio.

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3 MISSIONE N. 12

DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

Responsabile: Rag. Lunardi Rinaldo

Descrizione della Missione.

La missione prevede il miglioramento delle attività relative al settore sociale, con lo sforzo continuo di passare da una politica prevalentemente assistenzialistica, fondata in gran parte sull'intervento economico nei confronti di persone bisognose, ad una politica dei servizi, fondata sulla creazione di interventi ed attività strutturate allo scopo di migliorare la qualità della vita delle persone residenti nel Comune di Gallio.

Motivazioni delle scelte

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella missione di bilancio Nr. 12.

Finalità da conseguire.

Investimento

Non sono previsti investimenti nel triennio.

Erogazione di servizi di consumo.

Interventi di carattere assistenziale :

A) assistenza domiciliare: Il servizio consiste nella fornitura a domicilio dell'utente di una serie di prestazioni di igiene personale ed ambientale, di cura dell'alimentazione e di consegna eventualmente dei pasti caldi, di accompagnamento e di segretariato sociale a tutte le persone che presentino tali necessità, in particolare ad anziani, minori ed inabili. Il servizio, coordinato dall'Assistente Sociale, è realizzato per la quasi totalità dal nostro Operatore Socio Sanitario e in parte residuale (periodi di ferie e/o malattia) in convenzione con la qualifica di operatori addetti all'assistenza. Rientrano in tale servizio anche la consegna dei pasti caldi a domicilio, forniti e confezionati dalla cucina interna dell'ex scuola materna e recapitati a domicilio degli operatori del servizio domiciliare, e il Telecontrollo - Telesoccorso (che è un servizio regionale la cui attivazione è demandata ai Comuni ai quali sono devolute anche le quote dovute dagli utenti a titolo di contribuzione.

B) interventi economici: a carattere straordinario (una tantum), sono gli interventi economici erogati a fronte di situazioni o necessità di carattere eccezionale, in presenza di un reddito ridotto, di norma erogati a copertura solo parziale del bisogno manifestato.

C) a persone non autosufficienti assistite a domicilio: trattasi di interventi effettuati dal Comune con appositi fondi assegnati dalla Regione Veneto per le Impegnative di Cure Domiciliari.

D) servizi promozionali per la popolazione nel suo insieme: D1) Per gli anziani: sostegno alle iniziative promosse dal Gruppo età da Inventare, e, in particolare, l'organizzazione di corsi di ginnastica, soggiorni climatici organizzati in collaborazione con la Comunità Montana dei Sette comuni, anche questa iniziativa è ormai consolidata e coinvolge una trentina di anziani. D2) Per i giovani si intende proseguire sulla strada intrapresa dopo la costituzione della consulta dei giovani.

Altri interventi in materia sociale: nella spesa sono compresi in questa voce i trasferimenti all'ULSS n.3 per la delega all'attuazione delle seguenti funzioni sociali a favore dei propri cittadini: assistenza ai portatori di handicap con riferimento ai particolari servizi e sussidi necessari per il recupero e l'inserimento degli stessi; la gestione delle strutture tutelari e residenziali sia miste che specifiche per handicappati e per inabili in età lavorativa, fatta salva la loro autonomia funzionale; la gestione dei Consultori familiari; la prevenzione delle tossicodipendenze, il recupero e l'inserimento sociale dei tossicodipendenti.

Risorse umane da utilizzare:

Il servizio sarà assicurato con personale interno e tramite convenzioni con altri Enti.

Risorse strumentali da utilizzare:

Sono quelle in dotazione.

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3 MISSIONE N. 13

TUTELA DELLA SALUTE

Responsabile: Rag. Lunardi Rinaldo

Descrizione della Missione.

La missione prevede il miglioramento delle attività relative al servizio sanitario regionale come per esempio il finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA. Tale missione è totalmente delegata alla SSN Regionale.

Motivazioni delle scelte

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella missione di bilancio Nr. 13.

Finalità da conseguire.

Investimento

Le scelte e le finalità derivano direttamente dai compiti e dalle funzioni stabilite per legge.

Erogazione di servizi di consumo.

Le scelte e le finalità derivano direttamente dai compiti e dalle funzioni stabilite per legge.

Risorse umane da utilizzare:

Non è previsto personale interno dedicato completamente a questa missione.

Risorse strumentali da utilizzare:

Non sono previste risorse strumentali da utilizzare per questa missione.

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3 MISSIONE N. 14

SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'

Responsabile: Segretario Comunale Caliulo Dott.ssa Angioletta

Descrizione della missione.

Il programma prevede il miglioramento delle attività nel campo dello sviluppo economico. In particolare con iniziative di miglioramento delle infrastrutture del settore secondario.

Motivazioni delle scelte

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella missione di bilancio Nr. 14.

Finalità da conseguire.

- Investimento
Non sono previsti investimenti nel triennio.
- Erogazione di servizi di consumo.
Nei servizi di consumo non risultano variazioni rispetto all' anno 2017.

Risorse umane da utilizzare:

Non è previsto personale interno dedicato interamente a questo programma.

Risorse strumentali da utilizzare:

Sono quelle in dotazione.

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3 MISSIONE N. 15

POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

Responsabile: Segretario Comunale Caliulo Dott.ssa Angioletta

Descrizione della missione.

Il programma prevede il miglioramento delle attività nel campo dello sviluppo del mercato del lavoro, la formazione professionale e il sostegno all'occupazione.

Motivazioni delle scelte

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella missione di bilancio Nr. 15.

Finalità da conseguire.

- Investimento
Non sono previsti investimenti nel triennio.
- Erogazione di servizi di consumo.
Non sono previsti servizi di consumo nel triennio.

Risorse umane da utilizzare:

Non è previsto personale interno dedicato interamente a questi programmi.

Risorse strumentali da utilizzare:

Non sono previste risorse strumentali da utilizzare per questi programmi.

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3 MISSIONE N. 16

AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

Responsabile: Segretario Comunale Caliulo Dott.ssa Angioletta

Descrizione della missione.

Il programma prevede il miglioramento delle attività nel campo dello sviluppo agricolo, del sistema agroalimentare, della caccia e della pesca. In particolare con iniziative di miglioramento delle attività del settore primario.

Motivazioni delle scelte

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella missione di bilancio Nr. 16.

Finalità da conseguire.

- Investimento
Non sono previsti investimenti nel triennio.
- Erogazione di servizi di consumo.
Nei servizi di consumo non risultano variazioni rispetto al 2017.

Risorse umane da utilizzare:

Non è previsto personale interno dedicato interamente a questi programmi.

Risorse strumentali da utilizzare:

Non sono previste risorse strumentali da utilizzare per questi programmi.

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3 MISSIONE N. 17

ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

Responsabile: Dall'Osto Arch. Gianni

Descrizione della missione.

Il programma prevede il miglioramento delle attività nel campo della diversificazione delle fonti energetiche come per esempio il Teleriscaldamento e la distribuzione di energia elettrica.

Motivazioni delle scelte

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella missione di bilancio Nr. 17.

Finalità da conseguire.

- Investimento
Non sono previsti investimenti nel triennio.
- Erogazione di servizi di consumo.
Non sono previsti servizi di consumo nel triennio.

Risorse umane da utilizzare:

Non è previsto personale interno dedicato interamente a questi programmi.

Risorse strumentali da utilizzare:

Non sono previste risorse strumentali da utilizzare per questi programmi.

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3 MISSIONE N. 18

RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

Responsabile: Segretario Comunale Caliulo Dott.ssa Angioletta

Descrizione della missione.

Il programma prevede le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali.

Motivazioni delle scelte

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella missione di bilancio Nr. 18.

Finalità da conseguire.

- Investimento
Non sono previsti investimenti nel triennio.
- Erogazione di servizi di consumo.
Non sono previsti servizi di consumo nel triennio.

Risorse umane da utilizzare:

Non è previsto personale interno dedicato interamente a questo programma.

Risorse strumentali da utilizzare:

Non sono previste risorse strumentali da utilizzare per questo programma.

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3 MISSIONE N. 19

RELAZIONI INTERNAZIONALI

Responsabile: Segretario Comunale Caliulo Dott.ssa Angioletta

Descrizione della missione.

Il programma prevede le relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo.

Motivazioni delle scelte

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella missione di bilancio Nr. 19.

Finalità da conseguire.

- Investimento
Non sono previsti investimenti nel triennio.
- Erogazione di servizi di consumo.
Non sono previsti servizi di consumo nel triennio.

Risorse umane da utilizzare:

Non è previsto personale interno dedicato interamente a questo programma.

Risorse strumentali da utilizzare:

Non sono previste risorse strumentali da utilizzare per questo programma.

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3 MISSIONE N. 20

FONDI E ACCANTONAMENTI

Responsabile: Lunardi Rag. Rinaldo

Descrizione della missione.

Il programma prevede le poste in uscita relative al fondo di riserva, al fondo svalutazione crediti e altri fondi.

Motivazioni delle scelte

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella missione di bilancio Nr. 20 che sono disciplinati dalla legge statale.

Finalità da conseguire.

- Investimento
Non sono previsti investimenti nel triennio.
- Erogazione di servizi di consumo.
Non sono previsti servizi di consumo nel triennio.

Risorse umane da utilizzare:

Non è previsto personale interno dedicato interamente a questo programma.

Risorse strumentali da utilizzare:

Non sono previste risorse strumentali da utilizzare per questo programma.

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3 MISSIONE N. 50

DEBITO PUBBLICO

Responsabile: Lunardi Rag. Rinaldo

Descrizione della missione.

Il programma prevede le poste in uscita relative alle quote capitale e interessi per ammortamento di mutui e prestiti obbligazionari.

Motivazioni delle scelte

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella missione di bilancio Nr. 50 determinate dai piani di ammortamento dei mutui.

Finalità da conseguire.

- Investimento
Non sono previsti investimenti nel triennio.
- Erogazione di servizi di consumo.
Non sono previsti servizi di consumo nel triennio.

Risorse umane da utilizzare:

Non è previsto personale interno dedicato interamente a questo programma.

Risorse strumentali da utilizzare:

Non sono previste risorse strumentali da utilizzare per questo programma.

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3 MISSIONE N. 60

ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

Responsabile: Rag. Lunardi Rinaldo

Descrizione della missione.

Il programma prevede le poste in uscita relative alla restituzione delle anticipazioni di tesoreria.

Motivazioni delle scelte

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella missione di bilancio Nr. 60 relative alle anticipazioni di tesoreria.

Finalità da conseguire.

- Investimento
Non sono previsti investimenti nel triennio.
- Erogazione di servizi di consumo.
Non sono previsti servizi di consumo nel triennio.

Risorse umane da utilizzare:

Non è previsto personale interno dedicato interamente a questo programma.

Risorse strumentali da utilizzare:

Non sono previste risorse strumentali da utilizzare per questo programma.

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.

5.3.3 MISSIONE N. 99

SERVIZI PER CONTO TERZI

Responsabile: Segretario Comunale Caliulo Dott.ssa Angioletta, Arch. Gianni dall'Osto – Rag. Lunardi Rinaldo

Descrizione della missione.

Il programma prevede le poste in uscita relative ai servizi per conto di terzi che hanno una uguale partita in entrata.

Motivazioni delle scelte

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella missione di bilancio Nr. 99 relative ai servizi per conto di terzi.

Finalità da conseguire.

- Investimento
Non sono previsti investimenti nel triennio.
- Erogazione di servizi di consumo.
Non sono previsti servizi di consumo nel triennio.

Risorse umane da utilizzare:

Non è previsto personale interno dedicato interamente a questo programma.

Risorse strumentali da utilizzare:

Non sono previste risorse strumentali da utilizzare per questo programma.

Coerenza con il piano regionale di settore:

Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore.