

Comune di

Unione Dei Comuni Della Valsavioire

Provincia di Brescia

Documento Unico
di
Programmazione

2022 / 2024

INDICE GENERALE

GUIDA ALLA LETTURA.....	4
SEZIONE STRATEGICA.....	7
Quadro delle condizioni esterne all'ente.....	8
Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale.....	8
La popolazione.....	12
Situazione socio-economica.....	14
Quadro delle condizioni interne all'ente.....	16
Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente.....	16
Analisi finanziaria generale.....	17
Evoluzione delle entrate (accertato).....	17
Evoluzione delle spese (impegnato).....	18
Partite di giro (accertato/impegnato).....	19
Analisi delle entrate.....	19
Entrate correnti (anno 2021).....	19
Evoluzione delle entrate correnti per abitante.....	22
Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche.....	26
Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo.....	26
Analisi della spesa - parte corrente.....	32
Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo.....	32
Indebitamento.....	37
Risorse umane.....	37
Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate.....	38
SEZIONE OPERATIVA.....	39
Parte prima.....	40
Elenco dei programmi per missione.....	40
Descrizione delle missioni e dei programmi.....	40
Obiettivi finanziari per missione e programma.....	57
Parte corrente per missione e programma.....	57
Parte corrente per missione.....	61
Parte capitale per missione e programma.....	71
Parte capitale per missione.....	75
Parte seconda.....	78
Programmazione dei lavori pubblici.....	78
Quadro delle risorse disponibili.....	79
Programma triennale delle opere pubbliche.....	88
Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali.....	89
Programmazione del fabbisogno di personale.....	89

INDICE DELLE TABELLE

Tabella 1: Evoluzione delle entrate.....	17
Tabella 2: Evoluzione delle spese.....	18
Tabella 3: Partite di giro.....	19
Tabella 4: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3.....	19
Tabella 5: Evoluzione delle entrate correnti per abitante.....	22
Tabella 6: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo.....	28
Tabella 7: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione.....	30
Tabella 8: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo.....	34
Tabella 9: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione.....	35
Tabella 10: Dipendenti in servizio.....	37
Tabella 11: Parte corrente per missione e programma.....	60
Tabella 12: Parte corrente per missione.....	68
Tabella 13: Parte capitale per missione e programma.....	74
Tabella 14: Parte capitale per missione.....	76
Tabella 15: Programmazione del fabbisogno di personale.....	91

Il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi*” ha introdotto il principio applicato della programmazione che disciplina processi, strumenti e contenuti della programmazione dei sistemi contabili delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi.

Per quanto riguarda gli strumenti della programmazione, la Relazione previsionale e programmatica prevista dall’art. 170 del TUEL (Testo unico degli Enti locali) è sostituita, quale allegato al bilancio di previsione, dal DUP: il Documento unico di programmazione “*strumento che permette l’attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative*”.

Il DUP è articolato in due sezioni: la sezione strategica (SeS) e la sezione operativa (SeO).

● **La sezione strategica (SeS)**

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato approvate con deliberazione del Consiglio Comunale, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo.

Individua gli indirizzi strategici dell’Ente, ossia le principali scelte che caratterizzano il programma dell’Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

analisi delle condizioni esterne: considera il contesto economico internazionale e nazionale, gli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione comunitari, nazionali e regionali, nonché le condizioni e prospettive socio-economiche del territorio dell’Ente;

analisi delle condizioni interne: evoluzione della situazione finanziaria ed economico-patrimoniale dell’ente, analisi degli impegni già assunti e investimenti in corso di realizzazione, quadro delle risorse umane disponibili, organizzazione e modalità di gestione dei servizi, situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati.

Nel primo anno del mandato amministrativo sono definiti gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato, per ogni missione di bilancio:

1. Servizi istituzionali, generali e di gestione
2. Giustizia
3. Ordine pubblico e sicurezza
4. Istruzione e diritto allo studio
5. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
6. Politiche giovanili, sport e tempo libero
7. Turismo
8. Assetto del territorio ed edilizia abitativa
9. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
10. Trasporti e diritto alla mobilità
11. Soccorso civile
12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
13. Tutela della salute
14. Sviluppo economico e competitività
15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale
16. Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
17. Energia e diversificazione delle fonti energetiche
18. Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
19. Relazioni internazionali
20. Fondi e accantonamenti
21. Debito pubblico
22. Anticipazioni finanziarie

Infine, nella SeS sono indicati gli strumenti attraverso i quali l'Ente intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

● **La sezione operativa (SeO)**

La SeO contiene la programmazione operativa dell'ente con un orizzonte temporale corrispondente al bilancio di previsione ed è strutturata in due parti.

Parte prima: contiene per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica. Si ricorda che i programmi non

possono essere liberamente scelti dall'Ente, bensì devono corrispondere tassativamente all'elenco contenuto nello schema di bilancio di previsione.

Per ogni programma sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere nel corso del triennio, che discendono dagli obiettivi strategici indicati nella precedente Sezione Strategica.

Parte Seconda: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;

il programma delle opere pubbliche;

il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale

Tra gli elementi citati dal principio applicato della programmazione, a supporto dell'analisi del contesto in cui si colloca la pianificazione comunale, sono citate le condizioni esterne. Si ritiene pertanto opportuno tracciare, seppur sinteticamente, lo scenario economico internazionale, italiano e regionale, nonché riportare le linee principali di pianificazione regionale per il prossimo triennio.

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

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica ha l'obiettivo di approfondire i seguenti profili:

- gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
- la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
- i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Lo scenario macroeconomico internazionale mostra una ripresa graduale e differenziata tra le aree geografiche, frenata dalle difficoltà delle economie emergenti. In particolare, la crescita è proseguita nei "paesi avanzati" mostrando per gli altri un indebolimento.

Le previsioni di crescita sono state riviste al ribasso dagli organismi internazionali, anche se negli ultimi mesi sembra essersi arrestato il rallentamento dell'economia cinese.

Nell'area Euro il prodotto è tornato a crescere e gli indicatori congiunturali più recenti prefigurano una prosecuzione della ripresa, seppur a ritmi moderati. Permangono, tuttavia, una

debole domanda interna e una elevata disoccupazione, a cui si aggiungono i timori di una minore domanda proveniente dai paesi emergenti.

Per quanto riguarda l'economia italiana, la fase recessiva sta lentamente lasciando il posto ad una fase di stabilizzazione, anche se la congiuntura rimane debole nel confronto con il resto dell'area dell'euro e l'evoluzione nei prossimo futuro rimane incerta.

Le più recenti valutazioni degli imprenditori indicano un'attenuazione del pessimismo circa l'evoluzione del quadro economico generale. Il miglioramento della fase ciclica riflette la ripresa delle esportazioni, cui si associano segnali più favorevoli per l'attività di investimento.

La spesa delle famiglie è ancora frenata dalla debolezza del reddito disponibile e dalle difficili condizioni del mercato del lavoro.

I seguenti grafici riportano lo scenario economico nazionale e regionale nel quale il nostro Ente si colloca, evidenziando la distribuzione del PIL.

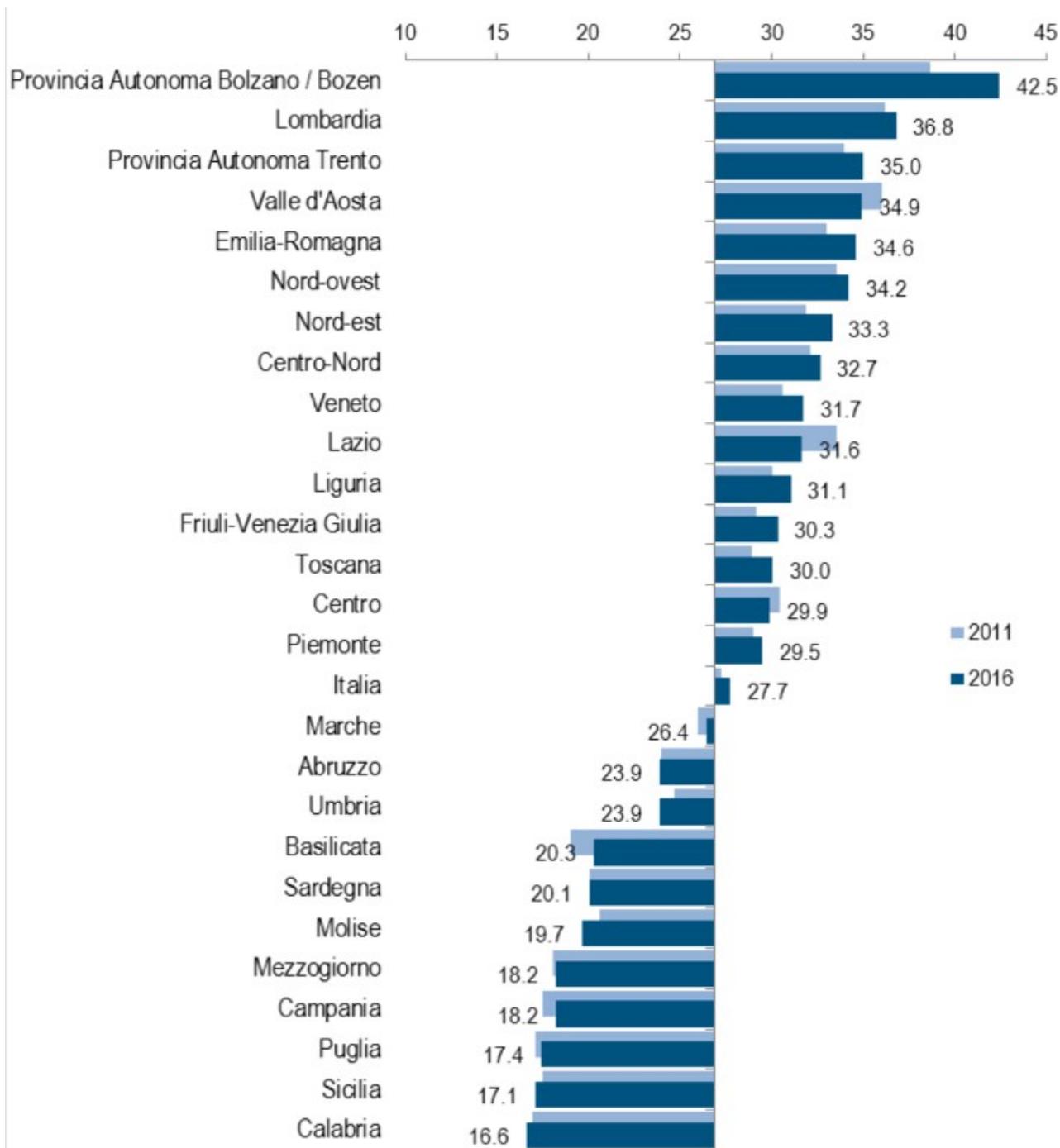


Diagramma 1: Prodotto interno lordo a prezzi corrente per abitante in migliaia di euro (fonte Istat : Conti regionali 2016)

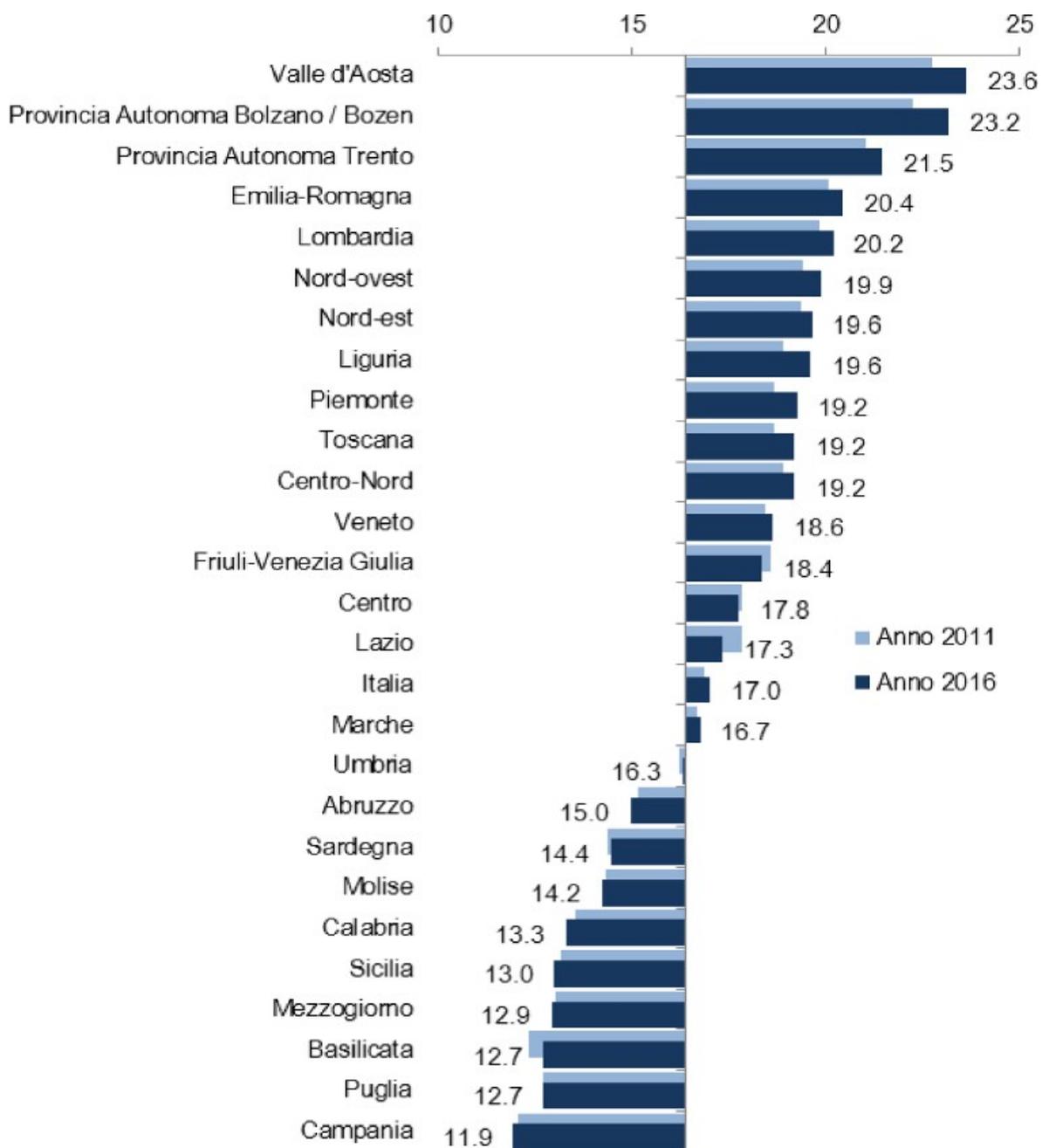


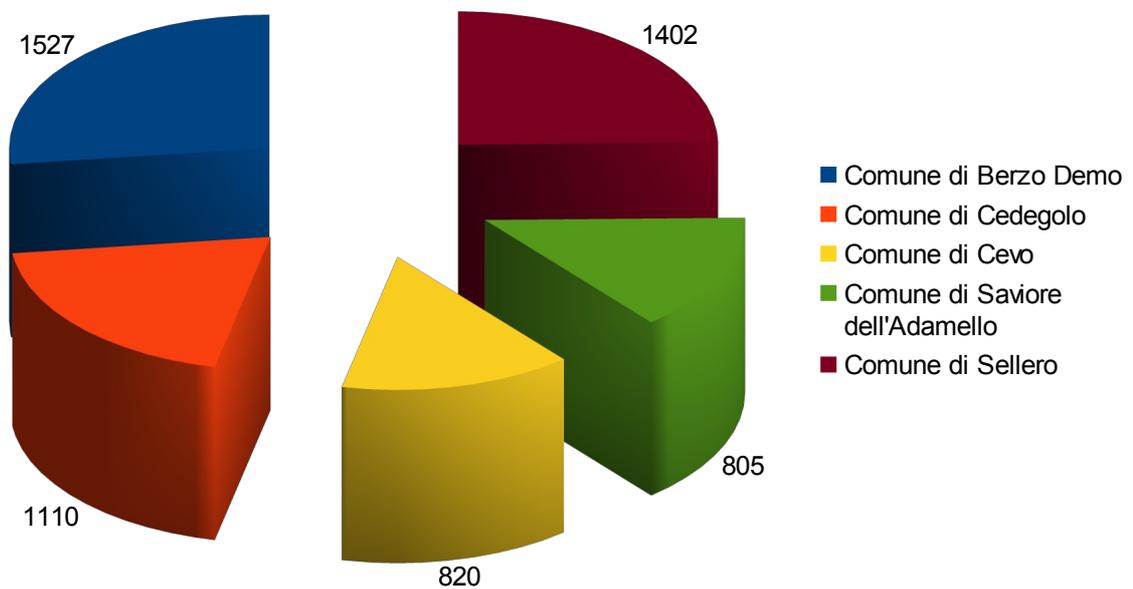
Diagramma 2: Spesa per consumi finali delle famiglie a prezzi corrente per abitante in migliaia di euro (fonte Istat : Conti regionali 2016)

La popolazione

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente secondo i dati anagrafici ammonta a n. 5664 ed alla data del 31/12/2021.

L'Unione dei Comuni della Valsaviore è composta dai Comuni di Berzo Demo, Cedegolo, Cevo e Savio dell'Adamello.

Nel grafico seguente sono rappresentati gli abitanti di ogni comune membro dell'Unione.



ABITANTI

CEDEGOLO	1.110
CEVO	820
SAVIORE	805
BERZO	1.527
SELLERO	1.402
	5.664

Situazione socio-economica

Le condizioni e prospettive socio-economiche diventano particolarmente significative quando vengono lette in chiave di "benessere equo sostenibile della città" per misurare e confrontare vari indicatori di benessere urbano equo e sostenibile.

La natura multidimensionale del benessere richiede il coinvolgimento degli attori sociali ed economici e della comunità scientifica nella scelta delle dimensioni del benessere e delle correlate misure. La legittimazione del sistema degli indicatori, attraverso il processo di coinvolgimento degli attori sociali, costituisce un elemento essenziale per l'identificazione di possibili priorità per l'azione politica.

Questo approccio si basa sulla considerazione che la misurazione del benessere di una società ha due componenti: la prima, prettamente politica, riguarda i contenuti del concetto di benessere; la seconda, di carattere tecnico-statistico, concerne la misura dei concetti ritenuti rilevanti.

I parametri sui quali valutare il progresso di una società non devono essere solo di carattere economico, ma anche sociale e ambientale, corredati da misure di disuguaglianza e sostenibilità. Esistono progetti in ambito nazionale che hanno preso in considerazione vari domini e numerosi indicatori che coprono i seguenti ambiti:

- Salute
- Istruzione e formazione
- Lavoro e conciliazione dei tempi di vita
- Benessere economico
- Relazioni sociali
- Politica e istituzioni
- Sicurezza
- Benessere soggettivo
- Paesaggio e patrimonio culturale
- Ambiente
- Ricerca e innovazione
- Qualità dei servizi

Quadro delle condizioni interne all'ente

Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente

Al fine di tratteggiare l'evoluzione della situazione finanziaria dell'Ente nel corso dell'ultimo quinquennio, nelle tabelle che seguono sono riportate le entrate e le spese contabilizzate negli ultimi esercizi chiusi, in relazione alle fonti di entrata e ai principali aggregati di spesa.

Per una corretta lettura dei dati, si ricorda che dal 1° gennaio 2012 vari enti italiani hanno partecipato alla sperimentazione della nuova disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, introdotta dall'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi".

A seguito della prima fase altri Enti si sono successivamente aggiunti al gruppo degli Enti sperimentatori e, al termine della fase sperimentale, il nuovo ordinamento contabile è stato definitivamente introdotto per tutti gli Enti a partire dal 1° gennaio 2015.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV).

Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Analisi finanziaria generale

Evoluzione delle entrate (accertato)

Entrate (in euro)	RENDICON TO 2016	RENDICON TO 2017	RENDICON TO 2018	RENDICON TO 2019	RENDICON TO 2020
Utilizzo FPV di parte corrente	0,00	0,00	0,00	15.000,00	8.273,20
Utilizzo FPV di parte capitale	165.115,05	926.976,44	463.288,00	3.596.202,58	4.586.126,33
Avanzo di amministrazione applicato	122.910,56	407.782,38	61.580,34	8.890.845,29	6.996.057,69
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	751.378,19	755.600,31	773.993,73	845.463,30	736.575,31
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	1.990.254,47	1.560.927,51	1.660.563,46	1.869.048,72	2.073.961,04
Titolo 3 – Entrate extratributarie	1.666.676,04	2.334.056,16	1.523.331,23	1.618.863,92	1.250.905,48
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	3.600.725,45	10.125.978,38	8.705.727,93	3.208.809,97	12.875.364,45
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 – Accensione di prestiti	729.400,00	402.144,12	712.855,88	0,00	163.000,00
Titolo 7 – Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	13.632,23
TOTALE	9.026.459,76	16.513.465,30	13.901.340,57	20.044.233,78	28.703.895,73

Tabella 1: Evoluzione delle entrate

Evoluzione delle spese (impegnato)

Spese (in euro)	RENDICONTO 2016	RENDICONTO 2017	RENDICONTO 2018	RENDICONTO 2019	RENDICONTO 2020
Titolo 1 – Spese correnti	3.442.136,46	3.537.730,59	3.539.697,27	3.954.973,97	3.654.911,54
Titolo 2 – Spese in conto capitale	4.119.514,02	12.071.741,42	1.898.342,17	3.957.945,46	11.735.545,57
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	135.982,64	238.307,57	260.909,65	282.697,57	175.426,06
Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	13.632,23
TOTALE	7.697.633,12	15.847.779,58	5.698.949,09	8.195.617,00	15.579.515,40

Tabella 2: Evoluzione delle spese

Partite di giro (accertato/impegnato)

Servizi c/terzi	RENDICONTO	RENDICONTO	RENDICONTO	RENDICONTO	RENDICONTO
-----------------	------------	------------	------------	------------	------------

(in euro)	2016	2017	2018	2019	2020
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	924.393,34	914.449,95	935.133,42	1.234.284,57	1.062.507,99
Titolo 7 – Spese per conto di terzi e partite di giro	924.393,34	914.449,95	935.133,42	1.234.284,57	1.062.507,99

Tabella 3: Partite di giro

Analisi delle entrate

Entrate correnti (anno 2021)

Titolo	Previsione	Previsione	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo
Entrate tributarie	875.000,00	838.653,08	824.738,12	98,34	604.775,20	72,11	219.962,92
Entrate da trasferimenti	862.056,14	1.097.623,30	990.085,62	90,2	861.279,46	78,47	128.806,16
Entrate extratributarie	1.275.934,08	1.512.659,52	1.168.308,91	77,24	801.060,22	52,96	367.248,69
TOTALE	3.012.990.22	3.448.935.90	2.983.132.65	86.49	2.267.114.88	65.73	716.017.77

Tabella 4: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3

Le **entrate tributarie** classificate al titolo I° sono costituite dalle imposte (Ici, Addizionale Irpef, Compartecipazione all'Irpef, Imposta sulla pubblicità, Imposta sul consumo di energia elettrica e altro), dalle tasse (Tarsu, Tosap) e dai tributi speciali (diritti sulle pubbliche affissioni).

Tra le **entrate derivanti da trasferimenti** e contributi correnti da parte dello Stato, delle Regioni di altri enti del settore pubblico,

classificate al titolo II°, rivestono particolare rilevanza i trasferimenti erariali, diretti a finanziare i servizi ritenuti necessari degli enti locali.

Le **entrate extra-tributarie** sono rappresentate dai proventi dei servizi pubblici, dai proventi dei beni patrimoniali, dai proventi finanziari, gli utili da aziende speciali e partecipate e altri proventi. In sostanza si tratta delle tariffe e altri proventi per la fruizione di beni e per o servizi resi ai cittadini.

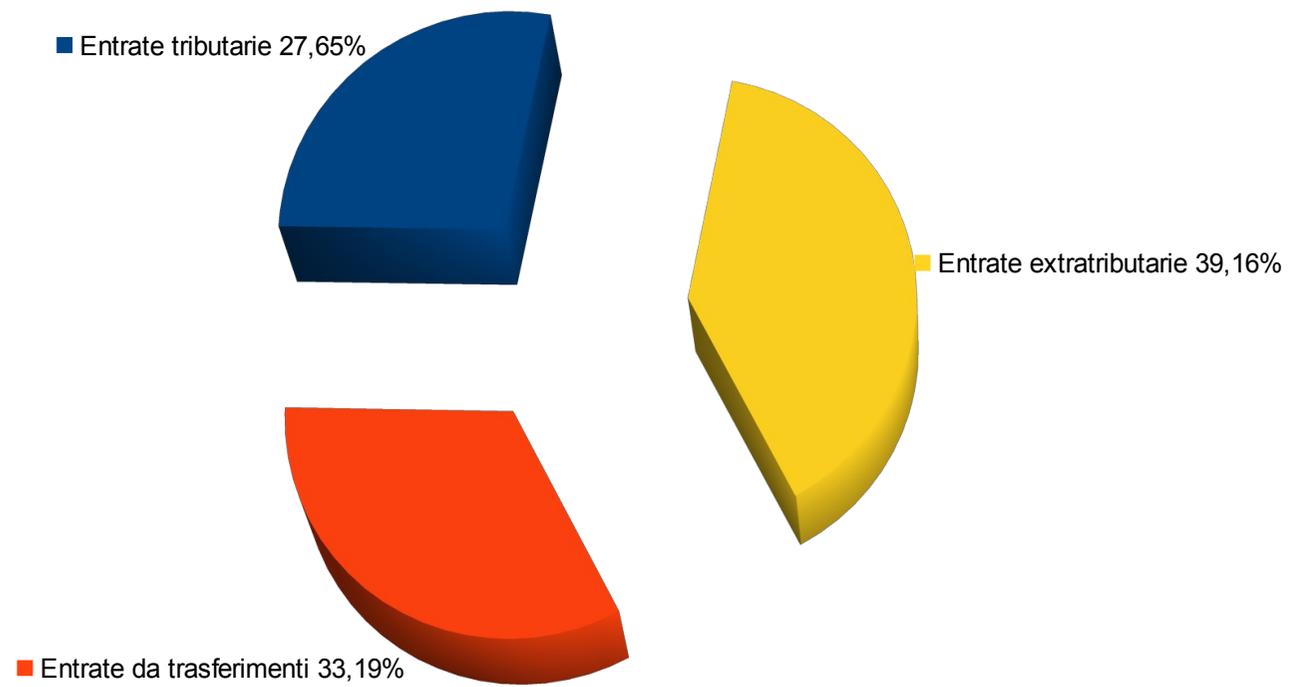


Diagramma 3: Composizione importo accertato delle entrate correnti

Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Anni	Entrate tributarie (accertato)	Entrate per trasferimenti (accertato)	Entrate extra tributarie (accertato)	N. abitanti	Entrate tributarie per abitante	Entrate per trasferimenti per abitante	Entrate extra tributarie per abitante
2014	756.000.01	1.792.349.87	867.124.04	0	756.000.01	1.792.349.87	867.124.04
2015	871.627.72	2.219.740.77	1.111.381.33	0	871.627.72	2.219.740.77	1.111.381.33
2016	751.378.19	1.990.254.47	1.666.676.04	0	751.378.19	1.990.254.47	1.666.676.04
2017	755.600.31	1.560.927.51	2.334.056.16	0	755.600.31	1.560.927.51	2.334.056.16
2018	773.993.73	1.660.563.46	1.523.331.23	0	773.993.73	1.660.563.46	1.523.331.23
2019	845.463.30	1.869.048.72	1.618.863.92	0	845.463.30	1.869.048.72	1.618.863.92
2020	736.575.31	2.073.961.04	1.250.905.48	0	736.575.31	2.073.961.04	1.250.905.48

Tabella 5: Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Dalla tabella emerge come le ultime norme sui trasferimenti erariali hanno influito sull'evoluzione delle entrate correnti per ogni abitante a causa del continuo cambiamento di classificazioni dei trasferimenti erariali previsti negli ultimi anni dal sistema di finanza locale.

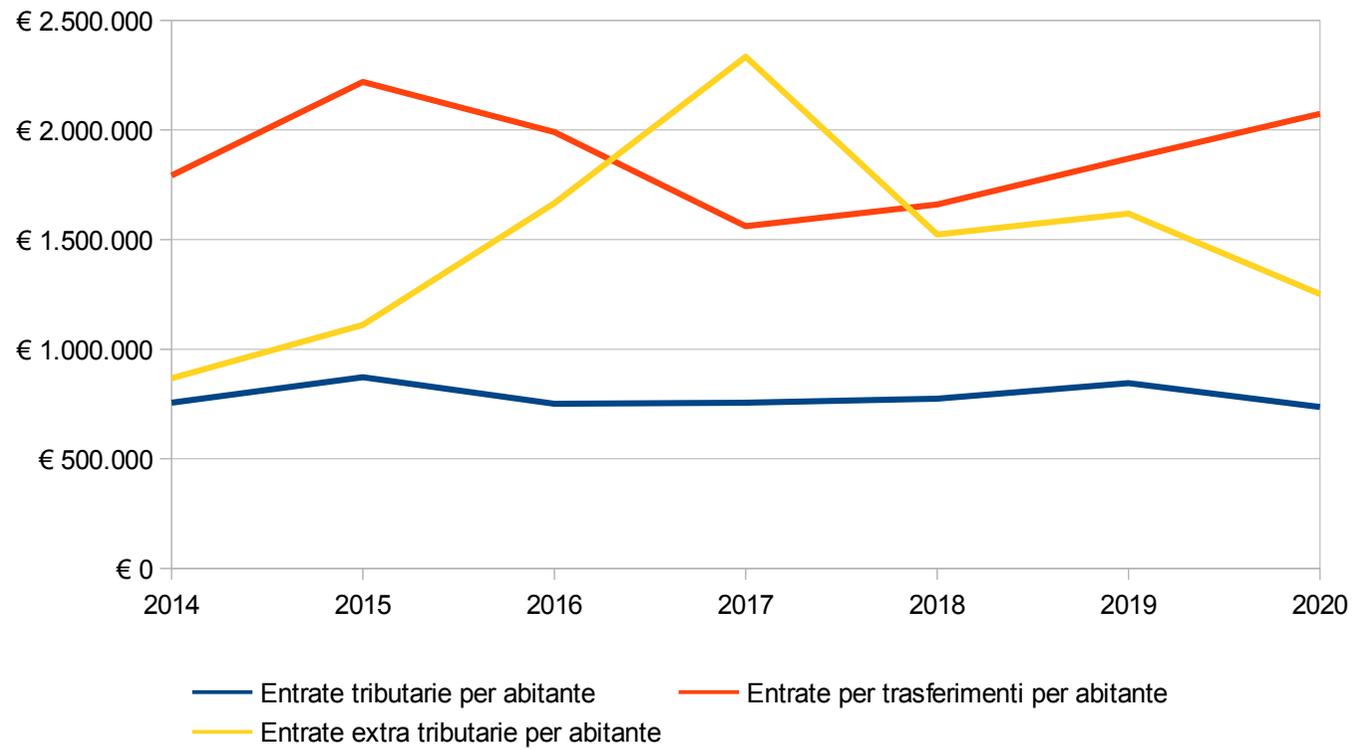


Diagramma 4: Raffronto delle entrate correnti per abitante

Nelle tabelle seguenti sono riportate le incidenze per abitanti delle entrate correnti dall'anno 2014 all'anno 2020

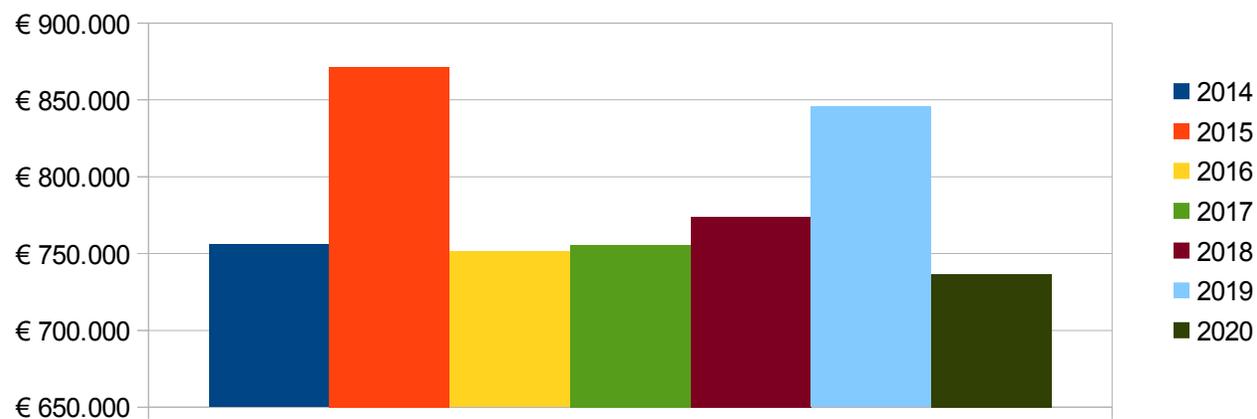


Diagramma 5: Evoluzione delle entrate tributarie per abitante

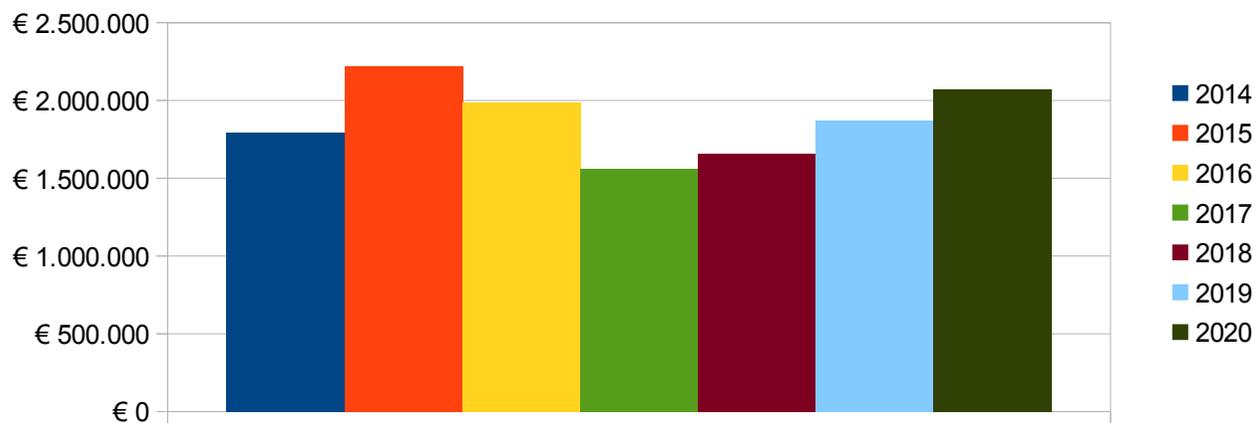


Diagramma 6: Evoluzione delle entrate da trasferimenti per abitante

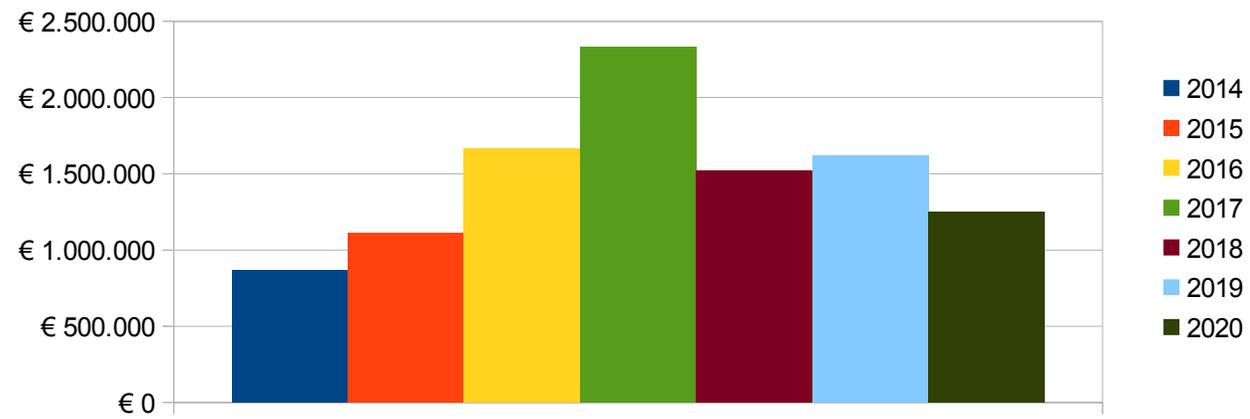


Diagramma 7: Evoluzione delle entrate extratributarie per abitante

Analisi della spesa – parte investimenti ed opere pubbliche

Il principio contabile applicato della programmazione richiede l'analisi degli impegni assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Tale disposizione si ricollega con l'art. 164, comma 3, del TUEL: "In sede di predisposizione del bilancio di previsione annuale il consiglio dell'ente assicura idoneo finanziamento agli impegni pluriennali assunti nel corso degli esercizi precedenti".

Nelle pagine che seguono sono riportati gli impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti. Riporta, per ciascuna missione, programma e macroaggregato, le somme già impegnate. Si tratta di investimenti attivati in anni precedenti e non ancora conclusi.

La tabella seguente riporta, per ciascuna missione e programma, l'elenco degli investimenti attivati in anni precedenti ma non ancora conclusi.

In applicazione del principio di competenza finanziaria potenziato, le somme sono prenotate o impegnate sulla competenza degli esercizi nei quali si prevede vengano realizzati i lavori, sulla base dei cronoprogrammi, ovvero venga consegnato il bene da parte del fornitore.

In sede di formazione del bilancio, è senza dubbio opportuno disporre del quadro degli investimenti tuttora in corso di esecuzione e della stima dei tempi di realizzazione, in quanto la definizione dei programmi del triennio non può certamente ignorare il volume di risorse (finanziarie e umane) assorbite dal completamento di opere avviate in anni precedenti, nonché i riflessi sul Rispetto dei vincoli di finanzia pubblica.

Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo

MISSIONE	PROGRAMMA	IMPEGNI ANNO IN CORSO	IMPEGNI ANNO SUCCESSIVO
1 - Servizi istituzionali,	1 - Organi istituzionali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali,	2 - Segreteria generale	0,00	0,00

1 - Servizi istituzionali,	3 - Gestione economica,	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali,	4 - Gestione delle entrate	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali,	5 - Gestione dei beni	3.152,47	0,00
1 - Servizi istituzionali,	6 - Ufficio tecnico	29.413,07	33.074,98
1 - Servizi istituzionali,	7 - Elezioni e	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali,	8 - Statistica e sistemi	21.933,98	19.400,00
1 - Servizi istituzionali,	10 - Risorse umane	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali,	11 - Altri servizi generali	19.000,00	44.511,60
3 - Ordine pubblico e	1 - Polizia locale e	22.326,00	0,00
3 - Ordine pubblico e	2 - Sistema integrato di	475,80	72.167,49
4 - Istruzione e diritto allo	1 - Istruzione prescolastica	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo	2 - Altri ordini di	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo	6 - Servizi ausiliari	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo	7 - Diritto allo studio	2.537,60	4.250,48
5 - Tutela e valorizzazione	1 - Valorizzazione dei beni	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione	2 - Attività culturali e	0,00	0,00
6 - Politiche giovanili,	1 - Sport e tempo libero	101.635,74	362.549,11
6 - Politiche giovanili,	2 - Giovani	0,00	0,00
7 - Turismo	1 - Sviluppo e	676.362,24	728.932,71
8 - Assetto del territorio	1 - Urbanistica e assetto	25.065,00	0,00
8 - Assetto del territorio	2 - Edilizia residenziale	0,00	11.419,20
9 - Sviluppo sostenibile e	1 - Difesa del suolo	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e	2 - Tutela, valorizzazione e	10.186,86	311.097,98
9 - Sviluppo sostenibile e	3 - Rifiuti	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e	4 - Servizio idrico	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e	5 - Aree protette, parchi	0,00	1.178.860,93
9 - Sviluppo sostenibile e	6 - Tutela e valorizzazione	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e	7 - Sviluppo sostenibile	106.198,33	336.197,82

10 - Trasporti e diritto alla	5 - Viabilità e	1.956.439,69	4.448.379,46
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione	0,00	0,00
12 - Diritti sociali,	2 - Interventi per la	0,00	0,00
12 - Diritti sociali,	3 - Interventi per gli	0,00	0,00
12 - Diritti sociali,	4 - Interventi per soggetti	0,00	0,00
12 - Diritti sociali,	5 - Interventi per le	0,00	0,00
12 - Diritti sociali,	6 - Interventi per il diritto	0,00	0,00
12 - Diritti sociali,	7 - Programmazione e	0,00	0,00
12 - Diritti sociali,	9 - Servizio necroscopico e	0,00	0,00
13 - Tutela della salute	7 - Ulteriori spese in	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e	1 - Industria PMI e	0,00	1.487.700,00
14 - Sviluppo economico e	2 - Commercio - reti	101.220,00	58.780,00
14 - Sviluppo economico e	3 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e	4 - Reti e altri servizi di	0,00	487.800,00
15 - Politiche per il lavoro	3 - Sostegno	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche	1 - Sviluppo del settore	0,00	0,00
17 - Energia e	1 - Fonti energetiche	26.114,22	83.034,56
20 - Fondi e	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00
20 - Fondi e	2 - Fondo crediti di dubbia	0,00	0,00
20 - Fondi e	3 - Altri fondi	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	1 - Quota interessi	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale	0,00	0,00
60 - Anticipazioni	1 - Restituzione	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
	TOTALE	3.102.061,00	9.668.156,32

Tabella 6: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	73.499,52	96.986,58
3 - Ordine pubblico e sicurezza	22.801,80	72.167,49
4 - Istruzione e diritto allo studio	2.537,60	4.250,48
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	101.635,74	362.549,11
7 - Turismo	676.362,24	728.932,71
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	25.065,00	11.419,20
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	116.385,19	1.826.156,73
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	1.956.439,69	4.448.379,46
11 - Soccorso civile	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00
13 - Tutela della salute	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	101.220,00	2.034.280,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e forestali	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti	26.114,22	83.034,56
20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
TOTALE	3.102.061,00	9.668.156,32

Tabella 7: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione

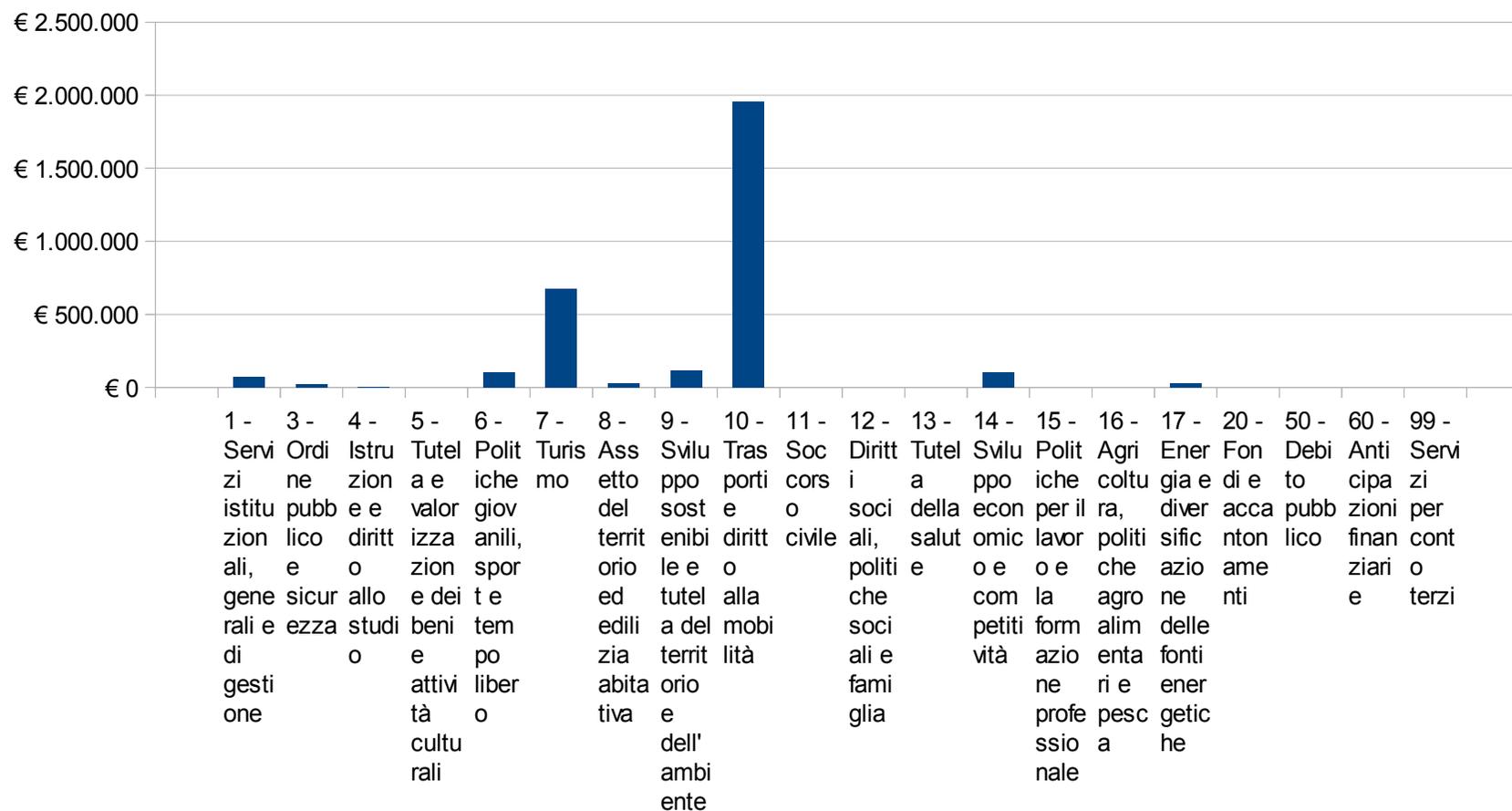


Diagramma 8: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione

Analisi della spesa - parte corrente

Il principio contabile applicato della programmazione richiede anche un'analisi delle spese correnti quale esame strategico relativo agli impieghi e alla sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.

L'analisi delle spese correnti consente la revisione degli stanziamenti allo scopo di razionalizzare e contenere la spesa corrente, in sintonia con gli indirizzi programmatici dell'Amministrazione e con i vincoli di finanza pubblica.

A tal fine si riporta qui di seguito la situazione degli impegni di parte corrente assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo

Missione	Programma	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali,	1 - Organi istituzionali	6.842,12	8.846,00
1 - Servizi istituzionali,	2 - Segreteria generale	14.494,78	11.581,59
1 - Servizi istituzionali,	3 - Gestione economica,	16.828,71	56.891,98
1 - Servizi istituzionali,	4 - Gestione delle entrate	99.239,70	53.421,15
1 - Servizi istituzionali,	5 - Gestione dei beni	0,00	405,76
1 - Servizi istituzionali,	6 - Ufficio tecnico	31.606,65	19.361,20
1 - Servizi istituzionali,	7 - Elezioni e consultazioni	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali,	8 - Statistica e sistemi	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali,	10 - Risorse umane	103.546,94	10.974,43
1 - Servizi istituzionali,	11 - Altri servizi generali	204.371,83	140.180,78
3 - Ordine pubblico e	1 - Polizia locale e	159.712,59	162.413,60
3 - Ordine pubblico e	2 - Sistema integrato di	3.694,15	5.094,66
4 - Istruzione e diritto allo	1 - Istruzione prescolastica	35.176,85	0,00

4 - Istruzione e diritto allo	2 - Altri ordini di istruzione	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo	6 - Servizi ausiliari	63.027,45	0,00
4 - Istruzione e diritto allo	7 - Diritto allo studio	16.192,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei	1 - Valorizzazione dei beni di	25.920,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei	2 - Attività culturali e	34.188,98	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e	1 - Sport e tempo libero	0,00	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e	2 - Giovani	5.771,00	0,00
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valorizzazione	63.233,00	0,00
8 - Assetto del territorio ed	1 - Urbanistica e assetto del	2.989,00	2.989,00
8 - Assetto del territorio ed	2 - Edilizia residenziale	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e	1 - Difesa del suolo	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e	2 - Tutela, valorizzazione e	80.209,32	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e	3 - Rifiuti	636.997,12	37.008,44
9 - Sviluppo sostenibile e	4 - Servizio idrico integrato	17.498,08	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e	5 - Aree protette, parchi	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e	6 - Tutela e valorizzazione	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e	7 - Sviluppo sostenibile	0,00	0,00
10 - Trasporti e diritto alla	5 - Viabilità e infrastrutture	140.733,97	69.398,40
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione	45.500,00	5.500,00
12 - Diritti sociali, politiche	2 - Interventi per la disabilità	2.340,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche	3 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche	4 - Interventi per soggetti a	9.997,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche	5 - Interventi per le famiglie	9.500,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche	6 - Interventi per il diritto alla	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche	7 - Programmazione e	44.200,00	4.200,00
12 - Diritti sociali, politiche	9 - Servizio necroscopico e	0,00	0,00
13 - Tutela della salute	7 - Ulteriori spese in materia	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e	1 - Industria PMI e	0,00	0,00

14 - Sviluppo economico e	2 - Commercio - reti	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e	3 - Ricerca e innovazione	0,00	2.488,80
14 - Sviluppo economico e	4 - Reti e altri servizi di	0,00	0,00
15 - Politiche per il lavoro e la	3 - Sostegno all'occupazione	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche	1 - Sviluppo del settore	0,00	0,00
17 - Energia e	1 - Fonti energetiche	312.754,70	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	2 - Fondo crediti di dubbia	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	3 - Altri fondi	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	1 - Quota interessi	96.166,95	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	1 - Restituzione anticipazione	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi e	0,00	0,00
	TOTALE	2.282.732,89	590.755,79

Tabella 8: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	476.930,73	301.662,89
3 - Ordine pubblico e sicurezza	163.406,74	167.508,26
4 - Istruzione e diritto allo studio	114.396,30	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività	60.108,98	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	5.771,00	0,00
7 - Turismo	63.233,00	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.989,00	2.989,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e	734.704,52	37.008,44
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	140.733,97	69.398,40

11 - Soccorso civile	45.500,00	5.500,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	66.037,00	4.200,00
13 - Tutela della salute	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	2.488,80
15 - Politiche per il lavoro e la formazione	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti	312.754,70	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	96.166,95	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
TOTALE	2.282.732,89	590.755,79

Tabella 9: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione

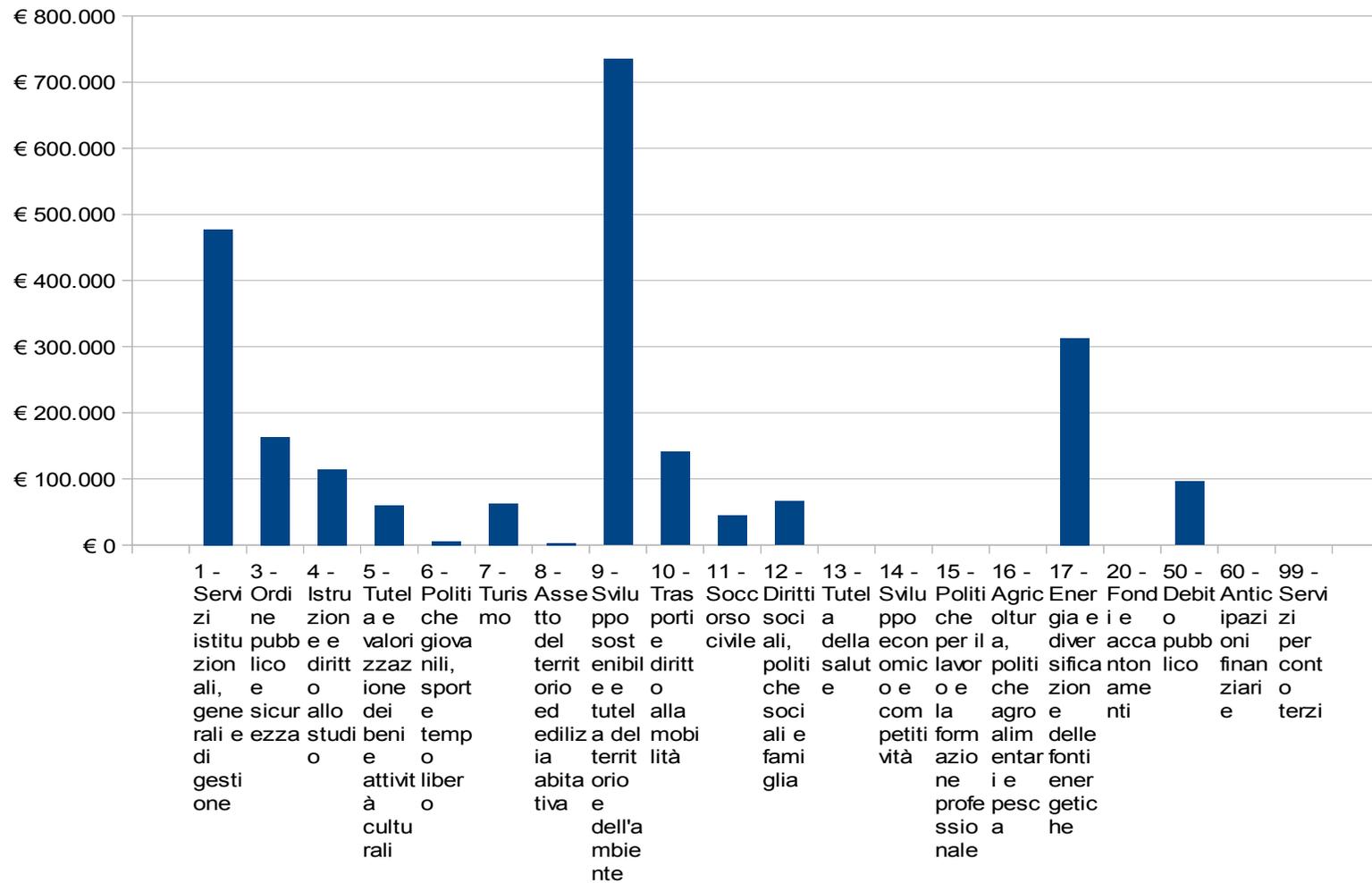


Diagramma 9: Impegni di parte corrente - riepilogo per Missione

Indebitamento

L'analisi dell'indebitamento partecipa agli strumenti per la rilevazione del quadro della situazione interna all'Ente. E' racchiusa nel titolo 4 della spesa e viene esposta con la chiave di lettura prevista dalla classificazione di bilancio del nuovo ordinamento contabile: il macroaggregato:

Macroaggregato	Impegni anno in corso	Debito residuo
3 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a	324.075,49	33.554.020,13
TOTALE	324.075,49	33.554.020,10

Risorse umane

Il quadro della situazione interna dell'Ente si completa con la disponibilità e la gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo.

La tabella seguente mostra i dipendenti in servizio al 31/12/2021

Qualifica	Dipendenti di	Dipendenti non di	Totale
C1	1	0	1
C3	1	0	1
C5	4	0	4
D6	0	1	1
Segretario	0	0	0
Dirigente	0	0	0

Tabella 10: Dipendenti in servizio

Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

L'Unione dei Comuni della Valsaviore non possiede partecipazioni.

SEZIONE OPERATIVA

Parte prima

Elenco dei programmi per missione

E' in questa sezione che si evidenziano le modalità operative che l'Amministrazione intende perseguire per il raggiungimento degli obiettivi descritti nella Sezione Strategica.

Suddivisi in missioni e programmi secondo la classificazione obbligatoria stabilita dall'Ordinamento Contabile, troviamo qui di seguito un elenco dettagliato che illustra le finalità di ciascun programma, l'ambito operativo e le risorse messe a disposizione per il raggiungimento degli obiettivi.

Descrizione delle missioni e dei programmi

Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

programma 1

Organi istituzionali

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente.

Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

programma 2

Segreteria generale

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo.

Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

programma 3

Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

programma 4

Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.

programma 5

Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

programma 6

Ufficio tecnico

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la

programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

programma 7

Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

programma 8

Statistica e sistemi informativi

Amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82). Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.). Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente. Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement. Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).

programma 10

Risorse umane

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

programma 11

Altri servizi generali

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.

Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza

programma 1

Polizia locale e amministrativa

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono. Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

programma 2

Sistema integrato di sicurezza urbana

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e sicurezza: attività quali la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio

delle politiche, dei piani, dei programmi connessi all'ordine pubblico e alla sicurezza in ambito locale e territoriale; predisposizione ed attuazione della legislazione e della normativa relative all'ordine pubblico e sicurezza. Comprende le spese per la promozione della legalità e del diritto alla sicurezza. Comprende le spese per la programmazione e il coordinamento per il ricorso a soggetti privati che concorrono ad aumentare gli standard di sicurezza percepita nel territorio, al controllo del territorio e alla realizzazione di investimenti strumentali in materia di sicurezza.

Missione 4 Istruzione e diritto allo studio

programma 1

Istruzione prescolastica

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

programma 2

Altri ordini di istruzione non universitaria

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2") , istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

programma 6

Servizi ausiliari all'istruzione

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni

portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

programma 7

Diritto allo studio

Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione. Comprende le spese per sistema dote, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.

Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

programma 1

Valorizzazione dei beni di interesse storico

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti. Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente. Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.

programma 2

Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture

dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

programma 1

Sport e tempo libero

infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.

programma 2

Giovani

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili. Comprende le spese destinate alle politiche per l'autonomia e i diritti dei giovani, ivi inclusa la produzione di informazione di sportello, di seminari e di iniziative divulgative a sostegno dei giovani. Comprende le spese per iniziative rivolte ai giovani per lo sviluppo e la conoscenza dell'associazionismo e del volontariato. Comprende le spese per i centri polivalenti per i giovani. Non comprende le spese per la formazione professionale tecnica superiore, ricomprese nel programma "Istruzione tecnica superiore" della missione 04 "Istruzione e diritto allo studio".

Missione 7 Turismo

programma 1

Sviluppo e valorizzazione del turismo

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico. Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico. Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica. Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche. Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù). Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile. Comprende le spese per le manifestazioni culturali,

artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

programma 1

Urbanistica e assetto del territorio

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali..). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.

programma 2

Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico- popolare

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo delle abitazioni. Comprende le spese: per la promozione, il monitoraggio e la valutazione delle attività di sviluppo abitativo, per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard edilizi; gli interventi di edilizia pubblica abitativa e di edilizia economico-popolare, sovvenzionata, agevolata e convenzionata; per l'acquisizione di terreni per la costruzione di abitazioni; per la costruzione o l'acquisto e la ristrutturazione di unità abitative, destinate anche all'incremento dell'offerta di edilizia sociale abitativa. Comprende le spese per le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno dell'espansione, del miglioramento o della manutenzione delle abitazioni. Comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica. Comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia residenziale. Non comprende le spese per le indennità in denaro o in natura dirette alle famiglie per sostenere le spese di alloggio che rientrano nel programma "Interventi per le famiglie" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

programma 1

Difesa del suolo

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, degli specchi lacuali, delle lagune, della fascia costiera, delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all'ottimizzazione dell'uso del demanio idrico, alla difesa dei litorali, alla gestione e sicurezza degli invasi, alla difesa dei versanti e delle aree a rischio frana, al monitoraggio del rischio sismico. Comprende le spese per i piani di

bacino, i piani per l'assetto idrogeologico, i piani straordinari per le aree a rischio idrogeologico. Comprende le spese per la predisposizione dei sistemi di cartografia (geologica, geo-tematica e dei suoli) e del sistema informativo territoriale (banche dati geologica e dei suoli, sistema informativo geografico della costa). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

programma 2

Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione. Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale. Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

programma 3

Rifiuti

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

programma 4

Servizio idrico integrato

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della

costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento. Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue. Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue. Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.

programma 5

Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno delle attività degli enti, delle associazioni e di altri soggetti che operano per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per le attività e gli interventi a sostegno delle attività forestali, per la lotta e la prevenzione degli incendi boschivi. Non comprende le spese per le aree archeologiche, ricomprese nel programma "Valorizzazione dei beni di interesse storico" della missione 05 "Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali".

programma 6

Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche, per la protezione e il miglioramento dello stato degli ecosistemi acquatici, nonché di quelli terrestri e delle zone umide che da questi dipendono; per la protezione dell'ambiente acquatico e per la gestione sostenibile delle risorse idriche. Comprende le spese per gli interventi di risanamento delle acque e di tutela dall'inquinamento. Comprende le spese per il piano di tutela delle acque e la valutazione ambientale strategica in materia di risorse idriche. Non comprende le spese per i sistemi di irrigazione e per la raccolta e il trattamento delle acque reflue.

programma 7

Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

Amministrazione e funzionamento delle attività a sostegno dei piccoli comuni in territori montani e dello sviluppo sostenibile nei territori montani in generale.

Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità

programma 5

Viabilità e infrastrutture stradali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso

l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade.

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

Missione 11 Soccorso civile

programma 1

Sistema di protezione civile

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia. Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

programma 1

Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

programma 2

Interventi per la disabilità

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura. Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone disabili. Comprende le spese per la formazione professionale o per favorire il reinserimento occupazionale e sociale dei disabili.

programma 3

Interventi per gli anziani

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

programma 4

Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà. Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.

programma 5

Interventi per le famiglie

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a

interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie. Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

programma 6

Interventi per il diritto alla casa

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa. Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare i costi per l'alloggio a sostegno delle spese di fitto e delle spese correnti per la casa, quali sussidi per il pagamento di ipoteche e interessi sulle case di proprietà e assegnazione di alloggi economici o popolari. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Non comprende le spese per la progettazione, la costruzione e la manutenzione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica, ricomprese nel programma "" della missione 08 "Assetto del territorio ed edilizia abitativa".

programma 7

Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale. Comprende le spese a sostegno delle politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.

programma 9

Servizio necroscopico e cimiteriale

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

Missione 13 Tutela della salute

programma 7

Ulteriori spese in materia sanitaria

Spese per il finanziamento di altre spese sanitarie non ricomprese negli altri programmi della missione. Non comprende le spese per chiusura - anticipazioni a titolo di finanziamento della sanità dalla tesoreria statale, classificate come partite di giro nel programma "Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale" della missione 99 "Servizi per conto terzi". Comprende le spese per interventi igienico-sanitari quali canili pubblici, servizi igienici pubblici e strutture analoghe. Comprende, inoltre, le spese per interventi di igiene ambientale, quali derattizzazioni e disinfestazioni.

Missione 14 Sviluppo economico e competitività

programma 1

Industria, PMI e Artigianato

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e lo sviluppo dei servizi e delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie sul territorio. Comprende le spese per lo sviluppo, l'espansione o il miglioramento delle stesse e delle piccole e medie imprese; le spese per la vigilanza e la regolamentazione degli stabilimenti e del funzionamento degli impianti; le spese per i rapporti con le associazioni di categoria e le altre organizzazioni interessate nelle attività e servizi manifatturieri, estrattivi e edilizi; le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie. Comprende le spese per gli interventi a favore dell'internazionalizzazione delle imprese, in particolare per l'assistenza per le modalità di accesso e di utilizzo degli strumenti promozionali, finanziari e assicurativi disponibili, per l'assistenza legale, fiscale e amministrativa in materia di commercio estero, per il supporto e la guida nella selezione dei mercati esteri, nella scelta di partner in progetti di investimento. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la competitività dei territori (attrattività). Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla programmazione di interventi e progetti di sostegno e sviluppo dell'artigianato sul territorio. Comprende le spese per l'associazionismo artigianale e per le aree per insediamenti artigiani. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese artigiane. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la gestione dei rapporti con le associazioni di categoria e gli altri enti e organizzazioni interessati.

programma 2

Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al settore della distribuzione, conservazione e magazzinaggio, e per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale. Comprende le spese per l'organizzazione, la costruzione e la gestione dei mercati regionali e delle fiere cittadine. Comprende le spese per la produzione e diffusione di informazioni agli operatori commerciali e ai consumatori sui prezzi, sulla disponibilità delle merci e su altri aspetti della distribuzione commerciale, della conservazione e del magazzinaggio. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali. Comprende le spese per la tutela, l'informazione, la formazione, la garanzia e la sicurezza del consumatore; le spese per l'informazione, la regolamentazione e il supporto alle attività commerciali in generale e allo sviluppo del commercio.

programma 3

Ricerca e innovazione

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi per il potenziamento e la valorizzazione delle strutture dedicate al trasferimento tecnologico, dei servizi per la domanda di innovazione, per la ricerca e lo sviluppo tecnologico delle imprese regionali e locali.

Comprende le spese per incentivare la dotazione infrastrutturale di ricerca del territorio e la sua implementazione per il mondo accademico, inclusi i poli di eccellenza. Comprende le spese per la promozione e il coordinamento della ricerca scientifica, dello sviluppo dell'innovazione nel sistema produttivo territoriale, per la diffusione dell'innovazione, del trasferimento tecnologico e degli start-up d'impresa. Comprende le spese per il sostegno ai progetti nei settori delle nanotecnologie e delle biotecnologie. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

programma 4

Reti e altri servizi di pubblica utilità

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno dei servizi di pubblica utilità e degli altri settori economici non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione della centrale del latte, dei mattatoi e dei servizi connessi. Comprende le spese per la vigilanza, la regolamentazione e il monitoraggio delle attività relative alle farmacie comunali. Comprende le spese relative allo sportello unico per le attività produttive (SUAP). Comprende le spese per lo sviluppo della società dell'informazione (es. banda larga). Comprende le spese relative ad affissioni e pubblicità.

Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

programma 3

Sostegno all'occupazione

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle politiche per il lavoro. Comprende le spese per il sostegno economico agli adulti, occupati e inoccupati, per l'aggiornamento e la riqualificazione e il ricollocamento dei lavoratori in casi di crisi economiche e aziendali. Comprende le spese a sostegno dei disoccupati, per l'erogazione di indennità di disoccupazione e di altre misure di sostegno al reddito a favore dei disoccupati. Comprende le spese per il funzionamento o il supporto ai programmi o ai progetti generali per facilitare la mobilità del lavoro, le Pari Opportunità, per combattere le discriminazioni di sesso, razza, età o di altro genere, per ridurre il tasso di disoccupazione nelle regioni depresse o sottosviluppate, per promuovere l'occupazione di gruppi della popolazione caratterizzati da alti tassi di disoccupazione, per favorire il reinserimento di lavoratori espulsi dal mercato del lavoro o il mantenimento del posto di lavoro, per favorire l'autoimprenditorialità e il lavoro autonomo. Comprende le spese a favore dei lavoratori socialmente utili. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio, dei piani per le politiche attive, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per misure destinate a fronteggiare crisi economiche di particolari settori produttivi, ricomprese nelle missioni e corrispondenti programmi attinenti agli specifici settori di intervento.

Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

programma 1

Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Amministrazione e funzionamento delle attività connesse all'agricoltura, per lo sviluppo sul

territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale e zootecnico. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Comprende le spese per la vigilanza e regolamentazione del settore agricolo. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei dispositivi di controllo per le inondazioni, dei sistemi di irrigazione e drenaggio, inclusa l'erogazione di sovvenzioni, prestiti o sussidi per tali opere. Comprende le spese per indennizzi, sovvenzioni, prestiti o sussidi per le aziende agricole e per gli agricoltori in relazione alle attività agricole, inclusi gli incentivi per la limitazione o l'aumento della produzione di particolari colture o per lasciare periodicamente i terreni incolti, inclusi gli indennizzi per le calamità naturali, nonché i contributi alle associazioni dei produttori. Non comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento o il supporto a parchi e riserve naturali, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

programma 1

Fonti energetiche

Amministrazione e funzionamento delle attività e servizi relativi all'impiego delle fonti energetiche, incluse l'energia elettrica e il gas naturale. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi per promuovere l'utilizzo delle fonti energetiche e delle fonti rinnovabili di energia. Comprende le spese per lo sviluppo, la produzione e la distribuzione dell'energia elettrica, del gas naturale e delle risorse energetiche geotermiche, eolica e solare, nonché le spese per la razionalizzazione e lo sviluppo delle relative infrastrutture e reti energetiche. Comprende le spese per la redazione di piani energetici e per i contributi alla realizzazione di interventi in materia di risparmio energetico. Comprende le spese derivanti dall'affidamento della gestione di pubblici servizi inerenti l'impiego del gas naturale e dell'energia elettrica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

Missione 20 Fondi e accantonamenti

programma 1

Fondo di riserva

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

programma 2

Fondo crediti di dubbia esigibilità

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

programma 3

Altri fondi

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi. Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.

Missione 50 Debito pubblico

programma 1

Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie". Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

programma 2

Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

Missione 60 Anticipazioni finanziarie

programma 1

Restituzione anticipazioni di tesoreria

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

Obiettivi finanziari per missione e programma

Vengono ora riportati gli stanziamenti previsti per il triennio per ciascuna missione e programma.

Ogni riga riporta il cronoprogramma dell'impegno economico previsto per la realizzazione di ciascuna missione distinguendo, per ciascun anno, quanto effettivamente sarà speso nell'anno e quanto sarà destinato agli anni successivi (Fondo Pluriennale Vincolato).

Parte corrente per missione e programma

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2022		2023		2024	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	1	8.944,00	9.500,00	0,00	9.500,00	0,00	9.500,00	0,00
1	2	45.081,59	45.081,59	0,00	33.500,00	0,00	33.500,00	0,00
1	3	99.363,72	85.871,98	0,00	44.600,00	0,00	44.600,00	0,00
1	4	156.744,34	141.250,00	0,00	141.250,00	0,00	141.250,00	0,00
1	5	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
1	6	102.006,67	87.475,00	0,00	72.325,00	0,00	72.325,00	0,00

1	7	14.260,00	13.230,00	0,00	13.230,00	0,00	13.230,00	0,00
1	8	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	10	105.718,50	98.200,00	0,00	97.200,00	0,00	97.200,00	0,00
1	11	450.999,18	426.830,99	0,00	306.250,00	0,00	306.250,00	0,00
3	1	220.490,00	231.250,00	0,00	231.250,00	0,00	231.250,00	0,00
3	2	13.650,00	17.744,66	0,00	12.650,00	0,00	12.650,00	0,00
4	1	36.696,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	6	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	7	23.300,00	3.300,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	0,00
5	1	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	2	36.510,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
6	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	2	7.000,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
7	1	73.233,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
8	1	4.250,00	4.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9	2	100.000,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
9	3	665.000,00	635.000,00	0,00	635.000,00	0,00	635.000,00	0,00
9	4	86.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
9	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	5	182.500,00	182.500,00	0,00	182.500,00	0,00	182.500,00	0,00
11	1	45.500,00	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00
12	2	2.340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	3	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
12	4	11.056,00	8.500,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
12	5	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
12	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	7	44.200,00	4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14	3	0,00	3.660,00	0,00	3.660,00	0,00	0,00	0,00
14	4	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
15	3	2.720,00	2.720,00	0,00	2.720,00	0,00	2.720,00	0,00
16	1	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	1	312.754,70	312.754,70	0,00	312.754,70	0,00	312.754,70	0,00
20	1	60.070,11	43.201,77	0,00	34.448,90	0,00	35.199,56	0,00
20	2	49.335,50	25.201,39	0,00	25.201,39	0,00	25.201,39	0,00
20	3	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
50	1	96.166,95	84.112,16	0,00	74.787,18	0,00	70.030,32	0,00
50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALLE	3.234.891,14	2.629.834,24	0,00	2.402.127,17	0,00	2.394.460,97	0,00

Tabella 11: Parte corrente per missione e programma

Parte corrente per missione

Missione	Descrizione	Previsioni definitive eser.precedente	2022		2023		2024	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	Servizi istituzionali, generali e di	1.004.118,00	908.439,56	0,00	718.855,00	0,00	718.855,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	234.140,00	248.994,66	0,00	243.900,00	0,00	243.900,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	139.996,88	3.300,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e	66.510,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo	7.000,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
7	Turismo	73.233,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia	4.250,00	4.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del	851.000,00	721.000,00	0,00	721.000,00	0,00	721.000,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	182.500,00	182.500,00	0,00	182.500,00	0,00	182.500,00	0,00
11	Soccorso civile	45.500,00	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e	83.596,00	38.700,00	0,00	28.000,00	0,00	28.000,00	0,00
13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14	Sviluppo economico e	2.000,00	5.660,00	0,00	5.660,00	0,00	2.000,00	0,00
----	----------------------	----------	----------	------	----------	------	----------	------

15	Politiche per il lavoro e la	2.720,00	2.720,00	0,00	2.720,00	0,00	2.720,00	0,00
----	------------------------------	----------	----------	------	----------	------	----------	------

16	Agricoltura, politiche	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
----	------------------------	-----------	------	------	------	------	------	------

17	Energia e diversificazione delle	312.754,70	312.754,70	0,00	312.754,70	0,00	312.754,70	0,00
----	----------------------------------	------------	------------	------	------------	------	------------	------

20	Fondi e accantonamenti	109.405,61	83.403,16	0,00	74.650,29	0,00	75.400,95	0,00
50	Debito pubblico	96.166,95	84.112,16	0,00	74.787,18	0,00	70.030,32	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	3.234.891,14	2.629.834,24	0,00	2.402.127,17	0,00	2.394.460,97	0,00

Tabella 12: Parte corrente per missione



Diagramma 10: Parte corrente per missione

Parte capitale per missione e programma

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2022		2023		2024	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	5	338.500,00	0,00	0,00	335.000,00	0,00	0,00	0,00
1	6	112.217,01	133.074,98	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
1	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	8	91.192,69	129.400,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00
1	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	11	95.000,00	44.511,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1	27.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2	74.643,29	72.167,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	7	6.788,08	4.250,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	1	464.184,85	362.549,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	1	1.408.754,17	732.318,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	1	25.065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2	561.527,00	561.419,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	1	0,00	2.532.009,00	0,00	1.818.435,35	0,00	0,00	0,00
9	2	321.284,84	311.097,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	4	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
9	5	1.178.860,93	1.178.860,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	6	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	7	948.190,50	336.197,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10	5	6.447.513,05	5.177.313,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	7	0,00	0,00	0,00	2.204.000,00	0,00	0,00	0,00
14	1	1.487.700,00	1.487.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2	160.000,00	58.780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	4	487.800,00	487.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	1	241.455,76	83.034,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

20	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	14.500.397,17	13.712.485,33	0,00	4.552.435,35	0,00	195.000,00	0,00

Tabella 13: Parte capitale per missione e programma

Parte capitale per missione

Missione	Descrizione	Previsioni definitive eser.precedente	2022		2023		2024	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	Servizi istituzionali, generali e di	636.909,70	306.986,58	0,00	510.000,00	0,00	175.000,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	101.963,29	72.167,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	6.788,08	4.250,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo	464.184,85	362.549,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Turismo	1.408.754,17	732.318,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia	586.592,00	561.419,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del	2.470.736,27	4.378.165,73	0,00	1.838.435,35	0,00	20.000,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	6.447.513,05	5.177.313,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	2.204.000,00	0,00	0,00	0,00

14	Sviluppo economico e	2.135.500,00	2.034.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Politiche per il lavoro e la	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Agricoltura, politiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle	241.455,76	83.034,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	14.500.397,17	13.712.485,33	0,00	4.552.435,35	0,00	195.000,00	0,00

Tabella 14: Parte capitale per missione



Diagramma 11: Parte capitale per missione

Parte seconda

Programmazione dei lavori pubblici

La Parte 2 della Sezione operativa comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione operativa del DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.

Il programma deve in ogni modo indicare:

- le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
- la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
- la stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Trattando della programmazione dei lavori pubblici si dovrà fare necessariamente riferimento al “Fondo pluriennale vincolato” come saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Quadro delle risorse disponibili

PROGRAMMA BIENNALE ACQUISTI E SERVIZI

ALLEGATO II - SCHEDA A : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE UNIONE DEI COMUNI DELLA VALSAVIORE

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria (1)		Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE AVENTI DESTINAZIONE VINCOLATA PER LEGGE	0,00	0,00	0,00
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE ACQUISITE MEDIANTE CONTRAZIONE DI MUTUO	0,00	0,00	0,00
RISORSE ACQUISITE MEDIANTE APPORTI DI CAPITALI PRIVATI	0,00	0,00	0,00
STANZIAMENTI DI BILANCIO	0,00	0,00	0,00
FINANZIAMENTI ACQUISIBILI AI SENSI DELL'ARTICOLO 3 DEL DECRETO-LEGGE 31 OTTOBRE 1990, N.310, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 1990, N.403	0,00	0,00	0,00
RISORSE DERIVANTI DA TRASFERIMENTO DI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00
ALTRO	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Il referente del programma
BERNARDI FEDELE

ALLEGATO II - SCHEDA B : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE 90009010175

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alle procedure di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi (Tabella B.2bis)	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui ambito è compresa l'acquisto e eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMPETENZA O SODDIEGNO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiuntivo o variazioni a seguito di modifica programma (12) (Tabella B.2)
														Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato		codice AUSA	denominazione	
																		Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)			
99009901017520220001	2022		SI	01	SI	ITC47	SERVIZI	72261000-2	A S S I S T E N Z A S O F T W A R E	PRIORITA MASSIMA	BERNARDI FEDELE	36	SI	41.935,34	41.935,34	41.935,34	125.896,02	0,00				

Il referente del programma
BERNARDI FEDELE

Note:

- (1) Codice CUI = sigla settore (F=forniture, S=servizi) + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)
- (3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente.
- (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera op) del D.Lgs.50/2016
- (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la colonna, per le prime due cifre, con il settore; P= CPV43 o 48, S= CPV>48
- (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11
- (7) Ripartire azione e cognome del responsabile del procedimento
- (8) Servizi o forniture che presentano caratteri di regolarità e sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo.
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute o con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
- (10) Ripartire l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (11) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)
- (12) Indicare se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
- (13) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tabella B.1

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella B.1 bis

1. finanza di progetto
2. concessione di forniture e servizi
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. società partecipate o di scopo
7. contratto di disponibilità
9. altro

Tabella B.2

1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e)
5. modifica ex art.7 comma 9

Tabella B.2 bis

1. sì
2. sì
3. sì, CUI non ancora attribuito
4. sì, interventi o acquisti diversi

SPESE D'INVESTIMENTO 2022					
Uscita	Descrizione	2022	Entrata	Descrizione	2022
10052.02.0706	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE LUNGO LA SP 6 NEI COMUNI DI CEVO E SAVIORE DELL'ADAMELLO LOTTO ANDRISTA FRESINE LOTTON.2	2.621.288,86	40200.01.0730	TRASFERIMENTO PER INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE LUNGA LA S.P 6 NEI COMUNI DI CEVO E SAVIORE DELL'ADAMELLO LOTTON.2	700.000,00
				FPV	1.921.288,86
09012.02.0336	INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA E RIDUZIONE RISCHIO DEL TERRITORIO DA CROLLO DI MASSI CHE INTERESSA LA STRADA PROVINCIALE S.P. N. 6, LA STRADA COMUNALE, ABITAZIONI SPARSE, RETE ACQUEDOTTO E RETE GAS	2.532.009,00	40200.01.0758	TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA PROVINCIA DI BRESCIA PER LA RIQUALIFICAZIONE DELLA SS42 DA SELLERO A BERZO DEMO - LOTTO N.1	2.532.009,00
10052.02.0702	RIQUALIFICAZIONE DELLA SP42 DA SELLERO A BERZO DEMO - LOTTO N.1	1.193.019,09	40200.01.0402	TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA PROVINCIA DI BRESCIA PER LA RIQUALIFICAZIONE DELLA SS42 DA SELLERO A BERZO DEMO - LOTTO N.1	
				FPV	1.193.019,09
14012.03.0001	Interventi a sostegno delle attività imprenditoriali per lo sviluppo occupazionale dell'area della Valsaviore trasferimenti FCC - scheda 2.4	1.481.700,00	40200.01.0744	Interventi a sostegno delle attività imprenditoriali per lo sviluppo occupazionale dell'area della Valsaviore Contributo FCC ODI 2017 Cevo - scheda 2.4	
				FPV	1.481.700,00
10052.02.0400	REALIZZAZIONE GALLERIA ARTIFICIALE A PROTEZIONE DELLA SEDE STRADALE - COMUNE DI CEVO	236.258,08	40200.01.0101	REALIZZAZIONE GALLERIA ARTIFICIALE A PROTEZIONE DELLA SEDE STRADALE - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DAL COMUNE DI CEVO	
				FPV	236.258,08
09052.02.0001	Creazione polo multifunzione per la valorizzazione ambientale e turistica del Parco dell'Adamello - COMUNE DI CEVO Fondi FCC progetti strategici scheda 2.1	1.178.860,93	40200.01.0739	contributo per Creazione polo multifunzione per la valorizzazione ambientale e turistica del Parco dell'Adamello - Fondi FCC progetti strategici scheda 2.1	
				FPV	1.178.860,93

09072.02.0002	SISTEMAZIONE VALLE DEI MULINI - COMUNE DI CEVO	336.197,82	40200.01.0211	TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA PROVINCIA PER SISTEMAZIONE VALLE DEI MULINI 80% - COMUNE DI CEVO		
				FVP	336.197,82	
10052.02.0705	COMPLETAMENTO MARCIAPIEDE BERZO - MONTE A FIANCO DELLA STRADA PROVINCIALE 84.	239.492,77	40200.01.0812	Trasferimento dal Ministero per fronteggiare gli aumenti eccezionali dei prezzi dei materiali da costruzione per Realizzazione Marciapiede SP84 Berzo-Monte - DERETO LEGGE N. 73/2021	26.562,02	
				60300.01.0305	Mutuo per realizzazione marciapiede SP84 Berzo-Monte	
				40200.01.0808	Trasferimento dal Comune di Berzo Demo per Realizzazione Marciapiede SP84 Berzo-Monte	
					FPV	212.930,75
08022.02.0001	ABITARE SOCIALE A SELLERO	561.419,20	40200.01.0767	CONTRIBUTO REGIONALE PER ABITARE SOCIALE	550.000,00	
				FPV	11.419,20	
14042.02.0001	AZIONI DI SISTEMA per l'innovazione, la promozione dei servizi e il marketing territoriale: int. di carattere sperimentale per il mantenimnto dei servizi nelle aree marginali - FCC - schedA 2.5 PROG	487.800,00	40200.01.0748	AZIONI DI SISTEMA per l'innovazione, la promozione dei servizi e il marketing territoriale: int. di carattere sperimentale per il mantenimnto dei servizi nelle aree marginali - FCC - scheda 2.5		
				FPV	487.800,00	
10052.02.0712	ODI 2018 MIGLIORAMENTO E POTENZIAMENTO VIABILITA' ESTERNA AL CENTRO ABITATO DI CEVO	426.286,28	40200.01.0763	TRASFERIMENTO ODI 2018 DAL COMUNE CEVO MIGLIORAMENTO E POTENZIAMENTO VIABILITA' ESTERNA AL CENTRO ABITATO DI CEVO		
				AVANZO	2.371,75	
				FPV	423.914,53	
10052.02.0730	POTENZIAMENTO INFRASTRUTTURE TURISTICHE E COMMERCIALI NEL TERRITORIO DEL COMUNE DI SAVIORE DELL'ADAMELLO - INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE DELLA VIABILITA' PUBBLICA IN COMUNE DI SAVIORE	402.837,98	40200.01.0801	TRASFERIMENTO DA SAVIORE POTENZIAMENTO INFRASTRUTTURE TURISTICHE E COMMERCIALI NEL TERRITORIO DEL COMUNE DI SAVIORE DELL'ADAMELLO - INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE DELLA VIABILITA' PUBBLICA IN SAVIORE		
				FPV	402.837,98	

06012.02.0103	Progetto di riqualificazione e potenziamento infrastrutture sportive e per il tempo libero del Comune di Cevo - Odi 2016	362.549,11	40200.01.0706	Trasferimento Odi 2016 Progetto di riqualificazione e potenziamento infrastrutture sportive e per il tempo libero del Comune di Cevo - Odi 2016	
				FPV	362.549,11
07012.02.0404	REALIZZAZIONE INFRASTRUTTURE PER POTENZIAMENTO TURISTICO IN COMUNE DI SAVIORE DELL'ADAMELLO VIA TRENTO-VALLE. (ODI 2018) J19J18000080005	268.419,72	40200.01.0717	TRASFERIMENTO DA SAVIORE REALIZZAZIONE INFRASTRUTTURE PER POTENZIAMENTO TURISTICO IN COMUNE DI SAVIORE DELL'ADAMELLO VIA TRENTO-VALLE. (ODI 2018) J19J18000080005	
				FPV	268.419,72
07012.02.0402	PROGETTO DI VALORIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE URBANISTICA DI PIAZZA S. ANTONIO (ODI 2015-2016-2017)	456.259,23	40200.01.0714	TRASFERIMENTO DAL COMUNE DI SAVIORE DELL'ADAMELLO (ODI 2015-2016-2017) PROGETTO DI VALORIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE URBANISTICA DI PIAZZA S. ANTONIO.	
				FPV	456.259,23
09022.02.0313	MESSA IN SICUREZZA E RIDUZIONE DEL RISCHIO DA CROLLO MASSI IN LOC.CIMITERO STRADA PER GREVO	311.097,98	40200.01.0733	CONTRIBUTO REGIONALE MESSA IN SICUREZZA E RIDUZIONE DEL RISCHIO DA CROLLO MASSI IN LOC.CIMITERO STRADA PER GREVO	
				FPV	311.097,98
14022.03.0100	QUALIFICAZIONE DELLE PICCOLE E MEDIE IMPRESE COMMERCIALI - DISTRETTI DEL	30.000,00		TRASFERIMENTI REGIONALI DI CAPITALE - QUALIFICAZIONE DELLE PICCOLE E MEDIE IMPRESE COMMERCIALI - DISTRETTI DEL COMMERCIO	58.780,00
14022.03.0400	QUALIFICAZIONE DELLE PICCOLE E MEDIE IMPRESE COMMERCIALI - DISTRETTI DEL COMMERCIO - INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	28.780,00	40200.01.0403		
01062.02.0001	incarichi di progettazione - COMUNI MEMBRI	133.074,98	40500.04.0206	TRASFERIMENTI DI CAPITALE PER PROGETTAZIONI DAI COMUNI MEMBRI	100.000,00
				FPV	33.074,98

17012.02.0003	REALIZZAZIONE CENTRALINA IDROELETTRICA CEDEGOLO-PASPARDO-CAPO DI PONTE DERIA 1 E 2	77.984,74	40200.01.0154	REALIZZAZIONE CENTRALINA IDROELETTRICA CEDEGOLO - PASPARDO - CAPO DI PONTE	
				FPV	77.984,74
10052.02.0500	INTEGRAZIONE DELLA VIABILITA' COMUNALE - STRADA DI BYPASS DEL CENTRO STORICO DI GREVO - COMUNE DI CEDEGOLO	8.130,17	40200.01.0112	TRASFERIMENTI DI CAPITALE DAL COMUNE DI CEVO E CEDEGOLO - INTEGRAZIONE DELLA	
				FPV	8.130,17
03022.02.0002	PROGETTO INCIDENTALITA' STRADALE- (D.G.R. n. 3699/2020) - COFINANZIAMENTO REGIONE LOMBARDIA	72.167,49	40200.01.0809	TRASFERIMENTI STRAORDINARI DI CAPITALE DAI COMUNI MEMBRI - ACQUISTO SEGNALETICA STRADALE VERTICALE	50.000,00
				AVANZO	22.167,49
10052.02.0727	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI - COMUNE DI BERZO DEMO BARRIERE STRADALI	50.000,00		RISORSE PROPRIE - RISPARMI MUTUO VIA CHIESA E FURNA	50.000,00
01112.02.1102	ATTUAZIONE DEL PROGETTO "ASSEMBLEE ANTI COVID 19 " HARDWARE/SOFTWARE/DOTAZIONI STRUMENTALI	44.511,60		FONDI COVID	44.511,60
01082.02.0210	INTERVENTI DI INFORMATIZZAZIONE COMUNI MEMBRI UNIONE	25.000,00	40200.01.0410	INTERVENTI DI INFORMATIZZAZIONE COMUNI MEMBRI UNIONE - TRASFERIMENTI DI CAPITALE	25.000,00
01082.02.0700	ACQUISTO DI HARDWARE E SOFTWARE PER LA GESTIONE DEI SERVIZI IN FORMA ASSOCIATA	35.000,00	40200.01.0602	CONTRIBUTO REGIONALE - ADEGUAMENTO DOTAZIONI TECNOLOGICHE E INFORMATICHE	20.000,00
01082.02.1104	IMPLEMENTAZIONE MULTI-CLOUD - FONDI	30.000,00		FONDI COVID	15.000,00
01082.02.1101	QUOTA INCENTIVI ENTE ART. 113 comma 4 Dlgs.	20.000,00	40500.04.0211	QUOTA INCENTIVI ENTE ART. 113 comma 4 Dlgs.	30.000,00
01082.02.1103	ATTIVAZIONE SERVIZIO PAGOPA - APPIO CONTRIBUTO FONDO INNOVAZIONE COMUNI 2021	19.400,00	40200.01.0810	CONTRIBUTO DA PARTE DEI COMUNI MEMBRI PER FONDO INNOVAZIONE APP IO - PAGOPA	18.500,00
09042.02.0400	MANUTENZIONI VARIE NEI COMUNI PER IL	20.000,00	40200.01.0106	RISORSE PROPRIE	900,00
				TRASFERIMENTI COMUNI MEMBRI	20.000,00

07012.02.0401	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE URBANA DEL COMPLESSO "EX SCUOLE ELEMENTARI" NELLA FRAZIONE DI VALLE. (ODI 2015-2016-2017)	7.640,00	40200.01.0713	FPV - TRASFERIMENTO DAL COMUNE DI SAVIORE DELL'ADAMELLO (ODI 2015-2016-2017) LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE URBANA DEL COMPLESSO "EX SCUOLE ELEMENTARI" NELLA FRAZIONE DI VALLE.	7.640,00
14012.02.0004	Nomina Commissione - Interventi a sostegno delle attività imprenditoriali per lo sviluppo occupazionale dell'area della Valsaviore trasferimenti FCC - scheda 2.4	6.000,00		FONDI PROPRI	6.000,00
17012.02.0001	REALIZZAZIONE CENTRALINA IDROELETTRICA POJA ADAME'	5.049,82	40200.01.0129	FPV-CONTRIBUTO ODI PER REALIZZAZIONE CENTRALINA POJA ADAME' - COMUNE DI SAVIORE	5.049,82
04072.02.0002	"LAVORI DI REALIZZAZIONE AREA DI SOSTA E LOCALE DEPOSITO RIMESSAGGIO MEZZO ANTINCENDIO A SERVIZIO DEL POLO SCOLASTICO IN VIA CASTELLO, 10 A CEVO (BS) - lotto funzionale n. 2"	4.250,48	40200.01.0173	CONTRIBUTO ACQUISTO MEZZO ANTINCENDIO A SERVIZIO DEL POLO SCOLASTICO DI VIA CASTELLO - CEVO ODI 2013/2014	4.250,48
TOTALE		13.712.485,33	TOTALE		13.712.485,33

FINANZIAMENTO SPESE D'INVESTIMENTO 2023

Entrata	Descrizione	2023	Uscita	Descrizione	2023
01062.02.0001	incarichi di progettazione - COMUNI MEMBRI	100.000,00	40500.04.0206	TRASFERIMENTI DI CAPITALE	100.000,00
01082.02.0210	INTERVENTI DI INFORMATIZZAZIONE COMUNI MEMBRI UNIONE	25.000,00	40200.01.0410	INTERVENTI DI INFORMATIZZAZIONE COMUNI MEMBRI UNIONE - TRASFERIMENTI DI CAPITALE	25.000,00
01082.02.0700	ACQUISTO DI HARDWARE E SOFTWARE PER LA GESTIONE DEI SERVIZI IN FORMA ASSOCIATA	30.000,00	40200.01.0602	CONTRIBUTO REGIONALE - ADEGUAMENTO DOTAZIONI	20.000,00
				RISORSE PROPRIE - ENTRATE DI PARTE CORRENTE	10.000,00
01082.02.1101	QUOTA INCENTIVI ENTE ART. 113 comma 4 Dlgs.	20.000,00	40500.04.0211	QUOTA INCENTIVI ENTE ART.	20.000,00
09042.02.0400	MANUTENZIONI VARIE NEI COMUNI PER IL	20.000,00	40200.01.0106	TRASFERIMENTI COMUNI	20.000,00
13072.02.0101	Recupero del fabbricato esistente da destinare a palazzina della Salute Cedegolo	2.204.000,00	40200.01.0710	Contributo per Recupero del fabbricato esistente da destinare a palazzina della Salute Cedegolo	2.204.000,00
09012.02.0336	INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA E RIDUZIONE RISCHIO DEL TERRITORIO DA CROLLO DI MASSI CHE INTERESSA LA STRADA PROVINCIALE S.P. N. 6, LA STRADA COMUNALE, ABITAZIONI SPARSE, RETE ACQUEDOTTO E RETE GAS	1.818.435,35	40200.01.0758	TRASF DA COMUNE CEVO INTERV. DI MESSA IN SICUREZZA E RID. RISCHIO DEL TERRITORIO DA CROLLO DI MASSI CHE INTERESSA LA STRADA PROV S.P. N. 6, LA STRADA COMUNALE, ABITAZ SPARSE, RETE ACQUEDOT E RETE GAS	1.818.435,35
01052.02.0112	RIQUALIFICAZIONE E RIDISTRIBUZIONE DEGLI SPAZI INTERNI DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO "BERNARDINO ZENDRINI" DI CEDEGOLO CUP F85J20003500009	335.000,00	40200.01.0807	TRASFERIMENTO DA CEDEGOLO RIQUALIFICAZIONE E RIDISTRIBUZIONE DEGLI SPAZI INTERNI DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO "BERNARDINO ZENDRINI" DI CEDEGOLO CUP F85J20003500009	335.000,00
TOTALE		4.552.435,35		TOTALE	4.552.435,35

FINANZIAMENTO SPESE D'INVESTIMENTO 2024					
0	Descrizione	2024	Entrata	Descrizione	2024
01062.02.0001	incarichi di progettazione - COMUNI MEMBRI	100.000,00	40500.04.0206	TRASFERIMENTI DI CAPITALE PER PROGETTAZIONI DAI COMUNI MEMBRI	100.000,00
01082.02.0210	INTERVENTI DI INFORMATIZZAZIONE COMUNI MEMBRI UNIONE	25.000,00	40200.01.0410	INTERVENTI DI INFORMATIZZAZIONE COMUNI MEMBRI UNIONE - TRASFERIMENTI DI CAPITALE	25.000,00
01082.02.0700	ACQUISTO DI HARDWARE E SOFTWARE PER LA GESTIONE DEI SERVIZI IN FORMA ASSOCIATA	30.000,00	40200.01.0602	CONTRIBUTO REGIONALE - ADEGUAMENTO DOTAZIONI TECNOLOGICHE E INFORMATICHE DELL'UNIONE PER L'AVVIO DI NUOVI SERVIZI GESTITI IN FORMA ASSOCIATA	20.000,00
				RISORSE PROPRIE	10.000,00
01082.02.1101	QUOTA INCENTIVI ENTE ART. 113 comma 4 Dlgs. 50/2016 CAPITOLI OPERE PUBBLICHE VINCOLO 20%	20.000,00	40500.04.0211	QUOTA INCENTIVI ENTE ART. 113 comma 4 Dlgs. 50/2016	20.000,00
09042.02.0400	MANUTENZIONI VARIE NEI COMUNI PER IL	20.000,00	40200.01.0106	TRASFERIMENTI COMUNI	20.000,00
TOTALE		195.000,00	TOTALE		195.000,00

Programma triennale delle opere pubbliche

Codice CUP/3)	Tipologia	Settore	Descrizione dell'intervento	STIMA DEI COSTI				
				Primo anno	Secondo	Terzo	Costi su	Importo
J83D18000060005	RISTRUTTURAZIONE	INFRASTRUTTURE SOCIALI SANITARIE	RECUPERO DEL FABBRICATO ESISTENTE DA DESTINARE A PALAZZINA DELLA SALUTE A CEDEGOLO	0,00	2,204,000.00	0.00	0.00	2,204,000.00
	NUOVA REALIZZAZIONE	INFRASTRUTTURE	REALIZZAZIONE AREA A SERVIZIO DELLA COLLETTIVITÀ IN PIAZZA GIOVANNI PAOLO II	0,00	335000	0.00	0.00	335000
	NUOVA REALIZZAZIONE	INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO STRADALI	INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA E RIDUZIONE RISCHIO DEL TERRITORIO DA CROLLO DI MASSI CHE INTERESSA LA STRADA PROVINCIALE S.P. N. 6, LA STRADA COMUNALE, ABITAZIONI SPARSE, RETE ACQUEDOTTO E RETE GAS	2.532.009,00	1818435,35	0.00	0.00	4350444,35
J22G19000000007	LAVORI SOCIALMENTE UTILI	INFRASTRUTTURE SOCIALI ALTRE INFRASTRUTTURE	VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE INUTILIZZATO ESISTENTE PER ABITARE SOCIALE TEMPORANEO IN SELLERO	561419,20	0.00	0.00	0.00	561419,2

Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali

La gestione del patrimonio immobiliare comunale è strettamente legata alle politiche istituzionali, sociali e di governo del territorio che il Comune intende perseguire ed è principalmente orientata alla valorizzazione dei beni demaniali e patrimoniali del comune.

Nel rispetto dei principi di salvaguardia dell'interesse pubblico e mediante l'utilizzo di strumenti competitivi, la valorizzazione riguarda il riordino e la gestione del patrimonio immobiliare nonché l'individuazione dei beni, da dismettere, da alienare o da sottoporre ad altre e diverse forme di valorizzazione (concessione o locazione di lungo periodo, concessione di lavori pubblici, ecc..).

L'attività è articolata con riferimento a due livelli strategici:

- la valorizzazione del patrimonio anche attraverso la dismissione e l'alienazione dei beni, preordinata alla formazione d'entrata nel Bilancio del Comune, e alla messa a reddito dei cespiti;
- la razionalizzazione e l'ottimizzazione gestionale sia dei beni strumentali all'esercizio delle proprie funzioni sia di quelli locati, concessi o goduti da terzi.

Nell'ambito della conduzione della gestione, trova piena applicazione la legislazione nazionale che negli ultimi anni ha interessato i beni pubblici demaniali dello Stato e degli enti territoriali ovvero il D.L. 25/6/2008 n. 112 (convertito nella L.133 del 6/8/2008), che all'art. 58 indica le procedure per il riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio di Regioni, Province, Comuni e altri Enti locali prevedendo, tra le diverse disposizioni, la redazione del piano delle alienazioni da allegare al bilancio di previsione, nonché il D.Lgs 28/5/2010, n.85, il cosiddetto Federalismo demaniale, riguardante l'attribuzione a Comuni, Province e Regioni del patrimonio dello Stato.

L'unione non possiede immobili alienabili.

Programmazione del fabbisogno di personale

L'art. 39 della Legge n. 449/1997 stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni, al fine di

assicurare funzionalità ed ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi in relazione alle disponibilità finanziarie e di bilancio, provvedano alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla Legge n. 68/1999.

L'obbligo di programmazione del fabbisogno del personale è altresì sancito dall'art. 91 del D.Lgs. n. 267/2000, che precisa che la programmazione deve essere finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale. Il D.Lgs. 165/2001 dispone, inoltre, quanto segue relativamente alla programmazione del fabbisogno di personale:

- art. 6 – comma 4 - il documento di programmazione deve essere correlato alla dotazione organica dell'Ente e deve risultare coerente con gli strumenti di programmazione economico-finanziaria;
- art. 6 - comma 4bis - il documento di programmazione deve essere elaborato su proposta dei competenti dirigenti che individuano i profili professionali necessari allo svolgimento dei compiti istituzionali delle strutture cui sono preposti;
- art. 35 – comma 4 – la programmazione triennale dei fabbisogni di personale costituisce presupposto necessario per l'avvio delle procedure di reclutamento.

In base a quanto stabilito dal decreto legislativo n. 118 del 2011, le amministrazioni pubbliche territoriali (ai sensi del medesimo decreto) conformano la propria gestione a regole contabili uniformi definite sotto forma di principi contabili generali e di principi contabili applicati. Il principio contabile sperimentale applicato concernente la programmazione di bilancio prevede che all'interno della Sezione Operativa del Documento Unico di Programmazione sia contenuta anche la programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale.

La programmazione, che è stata effettuata in coerenza con le valutazioni in merito ai fabbisogni organizzativi, è riportata nel presente documento sotto forma di indirizzi e direttive di massima, a cui dovranno attenersi nelle indicazioni operative i piani occupazionali annuali approvati dalla Giunta .

Considerato che con Delibera di Giunta dell'Unione n.65 del 14/12/2020 avente ad oggetto: "Riparto Provvisorio Della Quota Teorica Di Capacità Di Spesa Di Personale Per Ciascun Ente Dell'unione Dei Comuni Della Valsavioire, In Esecuzione Della Deliberazione Di Giunta Dell'unione N. 46 Del 12/10/2020" e con **successiva** delibera di Giunta dell'Unione n. 74 del 31/12/2020 avente ad oggetto: "Rideterminazione Riparto Provvisorio Della Quota

Teorica Di Capacità Di Spesa Di Personale Per Ciascun Ente Dell'unione Dei Comuni Della Valsaviore, In Esecuzione Della Deliberazione Di Giunta Dell'unione N. 46 Del 12/10/2020 - Modifica Allegato A)" si è provveduto al riparto provvisorio e teorico del tetto di spesa di cui alla legge 296/2006, comma 557 quater, suddetto e ritenuto esso conforme alle esigenze organizzative dell'Unione dei Comuni e di ciascun ente aderente.

Appurato che il tetto di spesa dell'Unione dei Comuni della Valsaviore è di € 241.400,00 per quanto riguarda le assunzioni a tempo indeterminato mentre per quanto riguarda le assunzioni a tempo determinato e rapporto di lavoro flessibile il tetto di spesa è di € 32.529,19.

Ritenuto pertanto di individuare le seguenti linee di sviluppo della programmazione di fabbisogno di personale per il triennio 2022/2024:

Qualifica	Dipendenti di	Dipendenti non	Totale	Variazione
C1	1	0	1	2
C3	1	0	1	0
C5	4	0	4	0
D6	0	1	0	0

Tabella 15: Programmazione del fabbisogno di personale

Pertanto, come si evince dalla tabella sopra riportata , il programma triennale del fabbisogno del personale 2022/2024 propone e approva quanto segue:

- N.1 ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO E TEMPO PIENO DI UN ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO CATEGORIA C POSIZIONE ECONOMICA C1 presso l'Ufficio Tributi;
- N.1 ASSUNZIONE A TEMPO PIENO E INDETERMINATO DI UN AGENTE DI POLIZIA LOCALE CATEGORIA C POSIZIONE ECONOMICA C1.