

**UNIONE COMUNI LOMBARDA ASTA DEL SERIO**  
Provincia di Bergamo

**DOCUMENTO UNICO di**  
**PROGRAMMAZIONE**

**(D.U.P.)**

PERIODO: 2016 - 2017 - 2018

## PREMESSA

Il principio contabile applicato allegato n.4/1 al D.Lgs. 118/2011, concernente la programmazione di bilancio, disciplina il processo di programmazione dell'azione amministrativa degli enti locali.

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

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

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

I documenti nei quali si formalizza il processo di programmazione devono essere predisposti in modo tale da consentire ai portatori di interesse di:

- a) conoscere, relativamente a missioni e programmi di bilancio, i risultati che l'ente si propone di conseguire,
- b) valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione.

L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova dell'affidabilità e credibilità dell'ente.

Nel rispetto del principio di comprensibilità, i documenti della programmazione esplicitano con chiarezza, il collegamento tra:

- il quadro complessivo dei contenuti della programmazione;
- i portatori di interesse di riferimento;
- le risorse finanziarie, umane e strumentali disponibili;
- le correlate responsabilità di indirizzo, gestione e controllo.

I contenuti della programmazione devono essere declinati in coerenza con:

1. il programma di governo, che definisce le finalità e gli obiettivi di gestione perseguiti dall'ente anche attraverso il sistema di enti strumentali e società controllate e partecipate (il cd gruppo amministrazioni pubbliche);
2. gli indirizzi di finanza pubblica definiti in ambito comunitario e nazionale.

Le finalità e gli obiettivi di gestione devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi.

I risultati riferiti alle finalità sono rilevabili nel medio periodo e sono espressi in termini di impatto atteso sui bisogni esterni quale effetto dell'attuazione di politiche, programmi ed eventuali progetti.

I risultati riferiti agli obiettivi di gestione, nei quali si declinano le politiche, i programmi e gli eventuali progetti dell'ente, sono rilevabili nel breve termine e possono essere espressi in termini di:

- a) efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione. Per gli enti locali i risultati in termini di efficacia possono essere letti secondo profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell'utenza;
- b) efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta.

## **IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE DEGLI ENTI LOCALI (DUP)**

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e che consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione che individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Il presente DUP si riferisce al triennio considerato nel bilancio di previsione finanziario 2016-2018.

La normativa prevede inoltre che la Giunta presenti al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) in relazione al triennio successivo (2016-2018), che sostituisce la relazione previsionale e programmatica.

## ANALISI DI CONTESTO

Gli indirizzi generali individuati dal documento unico di programmazione semplificato riguardano principalmente:

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

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

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

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

a. gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;

b. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;

c. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;

d. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;

e. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;

f. la gestione del patrimonio;

g. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;

h. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e dell'andamento tendenziale nel periodo di mandato;

i. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo, anche in termini di spesa.

4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

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

**In considerazione degli indirizzi generali di programmazione al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione dell'ente e di bilancio durante il mandato.**

## **Indirizzi Strategici**

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

In considerazione degli indirizzi generali di programmazione al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione dell'ente e di bilancio durante il mandato.

### ***Analisi Strategica - Condizioni Esterne***

In questa sezione sono indicate le condizioni esterne dell'Ente sulla base delle quali fondare il processo conoscitivo di analisi generale di contesto che conduce all'individuazione degli obiettivi strategici.

#### **- Lo scenario economico**

Il principio applicato alla programmazione prevede che l'individuazione degli obiettivi strategici dell'ente sia la risultante di un processo che prende a riferimento le condizioni esterne all'ente. In tale ottica, pertanto, è necessario richiamare le principali caratteristiche degli attuali scenari internazionali, nazionali e regionali per l'esame dei quali si richiama l'ultimo documento di programmazione economico-finanziaria "Documento di Programmazione Economico Finanziaria DEF 2015". Si osserva che per quanto concerne le ricadute del contesto nazionale sull'ente nel triennio 2016-2018, il quadro economico tuttora debole rende la programmazione in materia di finanza locale non definita, né nel medio e nemmeno nel breve

periodo, non essendo scartabili a priori ulteriori manovre sul fronte del concorso degli enti locali al reperimento di ulteriori risorse per cercare di consolidare i deboli segnali di ripresa. Sul punto, a completare tale quadro di incertezze, si devono inserire anche le riforme attese in materia di fiscalità locale ed in particolare di quella immobiliare, essendo nel programma dell'attuale governo una rivisitazione dell'imposizione sugli immobili, oggetto negli ultimi anni di numerosi interventi normativi che hanno portato ad una situazione alquanto complessa.

## ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI INTERNE

In questa sezione sono indicate le condizioni interne dell'Ente (organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali, indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico-finanziaria attuale e prospettica; disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni; coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni ed i vincoli di finanza pubblica).

Nel quadro che segue sono riportati i dati di sintesi riferiti all'analisi delle risorse per il triennio.

- Entrate correnti di natura tributaria:



| ENTRATE                      | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento                           |
|------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
|                              | 2013<br>(accertamenti) | 2014<br>(accertamenti) | 2015<br>(previsioni) | 2016<br>(previsioni)       | 2017<br>(previsioni) | 2018<br>(previsioni) | della col. 4<br>rispetto alla<br>col. 3 |
|                              | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    | 7                                       |
| TOTALE ENTRATE<br>TRIBUTARIE | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 4.300,00             | 4.500,00             | 0,000                                   |

- Trasferimenti correnti:

#### TRASFERIMENTI CORRENTI

| ENTRATE                          | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento                        |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------------|
|                                  | 2013<br>(accertamenti) | 2014<br>(accertamenti) | 2015<br>(previsioni) | 2016<br>(previsioni)       | 2017<br>(previsioni) | 2018<br>(previsioni) | della col. 4<br>rispetto alla col. 3 |
|                                  | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    | 7                                    |
| TOTALE Trasferimenti<br>correnti | 0,00                   | 833,32                 | 31.971,37            | 830.824,09                 | 2.695.987,35         | 2.823.038,15         | 2598,650261                          |

- Entrate extra-tributarie:

| ENTRATE                                | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento<br>della col. 4<br>rispetto alla col. 3 |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
|  | 2013<br>(accertamenti) | 2014<br>(accertamenti) | 2015<br>(previsioni) | 2016<br>(previsioni)       | 2017<br>(previsioni) | 2018<br>(previsioni) |   |
|  | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    |   |
| <b>TOTALE Entrate extra tributarie</b> | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 22.970,00                  | 189.394,00           | 180.794,00           | 0   |

- Entrate in conto capitale:

| ENTRATE               | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento<br>della col. 4<br>rispetto alla col. 3 |
|-----------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
|                       | 2013<br>(accertamenti) | 2014<br>(accertamenti) | 2015<br>(previsioni) | 2016<br>(previsioni)       | 2017<br>(previsioni) | 2018<br>(previsioni) |   |
|                       | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    |   |
| <b>TOTALE Entrate</b> | 0,00                   | 0,00                   | 86.623,17            | 10.000,00                  | 1.851.000,00         | 1.051.000,00         | 11,54425542   |

- Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

| ENTRATE                              | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento<br>della col. 4<br>rispetto alla col. 3 |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
|                                      | 2013<br>(accertamenti) | 2014<br>(accertamenti) | 2015<br>(previsioni) | 2016<br>(previsioni)       | 2017<br>(previsioni) | 2018<br>(previsioni) |   |
|                                      | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    |   |
| <b>TOTALE anticipazione di cassa</b> | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | #DIV/0!   |

- Spesa corrente e in conto capitale suddivisa per missioni di bilancio.

Nel quadro che segue sono riportati i dati di sintesi delle risorse destinate alla spesa corrente e in conto capitale per il triennio futuro. La versione definitiva del DUP che verrà approvata congiuntamente al bilancio di previsione 2016 riporterà anche la suddivisione per programmi.

| Codice missione | ANNO 2016         |                        |   |                     | ANNO 2017           |                        |   |                     | ANNO 2018           |                        |   |                     |
|-----------------|-------------------|------------------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|---|---------------------|
|                 | Spese correnti    | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e partite di giro | Totale              | Spese correnti      | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e partite di giro | Totale              | Spese correnti      | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e partite di giro | Totale              |
| 1               | 498.068,31        | 10.000,00              | 0,00  | 508.068,31          | 1.281.188,00        | 20.000,00              | 0,00  | 1.301.188,00        | 1.324.018,00        | 20.000,00              | 0,00  | 1.344.018,00        |
| 3               | 40.785,00         | 0,00                   | 0,00  | 40.785,00           | 84.580,00           | 0,00                   | 0,00  | 84.580,00           | 88.330,00           | 0,00                   | 0,00  | 88.330,00           |
| 4               | 111.067,78        | 0,00                   | 0,00  | 111.067,78          | 352.117,00          | 0,00                   | 0,00  | 352.117,00          | 399.080,00          | 0,00                   | 0,00  | 399.080,00          |
| 5               | 14.195,50         | 0,00                   | 0,00  | 14.195,50           | 77.145,00           | 0,00                   | 0,00  | 77.145,00           | 77.155,00           | 0,00                   | 0,00  | 77.155,00           |
| 6               | 11.787,50         | 0,00                   | 0,00  | 11.787,50           | 82.920,00           | 0,00                   | 0,00  | 82.920,00           | 84.470,00           | 0,00                   | 0,00  | 84.470,00           |
| 8               | 1.800,00          | 0,00                   | 0,00  | 1.800,00            | 22.383,00           | 1.845.000,00           | 0,00  | 1.867.383,00        | 22.833,00           | 1.045.000,00           | 0,00  | 1.067.833,00        |
| 9               | 51.138,00         | 0,00                   | 0,00  | 51.138,00           | 140.940,00          | 0,00                   | 0,00  | 140.940,00          | 141.540,00          | 0,00                   | 0,00  | 141.540,00          |
| 10              | 38.579,00         | 0,00                   | 0,00  | 38.579,00           | 309.528,35          | 5.000,00               | 0,00  | 314.528,35          | 315.526,15          | 5.000,00               | 0,00  | 320.526,15          |
| 11              | 0,00              | 0,00                   | 0,00  | 0,00                | 1.350,00            | 0,00                   | 0,00  | 1.350,00            | 1.350,00            | 0,00                   | 0,00  | 1.350,00            |
| 12              | 56.373,00         | 0,00                   | 0,00  | 56.373,00           | 424.780,00          | 0,00                   | 0,00  | 424.780,00          | 441.280,00          | 0,00                   | 0,00  | 441.280,00          |
| 14              | 0,00              | 0,00                   | 0,00  | 0,00                | 2.750,00            | 0,00                   | 0,00  | 2.750,00            | 2.750,00            | 0,00                   | 0,00  | 2.750,00            |
| 16              | 0,00              | 0,00                   | 0,00  | 0,00                | 1.000,00            | 0,00                   | 0,00  | 1.000,00            | 1.000,00            | 0,00                   | 0,00  | 1.000,00            |
| 20              | 30.000,00         | 0,00                   | 0,00  | 30.000,00           | 90.000,00           | 0,00                   | 0,00  | 90.000,00           | 90.000,00           | 0,00                   | 0,00  | 90.000,00           |
| 50              | 0,00              | 0,00                   | 0,00  | 0,00                | 0,00                | 0,00                   | 0,00  | 0,00                | 0,00                | 0,00                   | 0,00  | 0,00                |
| 60              | 0,00              | 0,00                   | 0,00  | 0,00                | 0,00                | 0,00                   | 0,00  | 0,00                | 0,00                | 0,00                   | 0,00  | 0,00                |
| 99              | 0,00              | 0,00                   | 275.500,00                                    | 275.500,00          | 0,00                | 0,00                   | 452.000,00                                    | 452.000,00          | 0,00                | 0,00                   | 452.000,00                                    | 452.000,00          |
| <b>TOTALI</b>   | <b>853.794,09</b> | <b>10.000,00</b>       | <b>275.500,00</b>                             | <b>1.139.294,09</b> | <b>2.870.681,35</b> | <b>1.870.000,00</b>    | <b>452.000,00</b>                             | <b>5.192.681,35</b> | <b>2.989.332,15</b> | <b>1.070.000,00</b>    | <b>452.000,00</b>                             | <b>4.511.332,15</b> |
| :               |                   |                        |   |                     |                     |                        |   |                     |                     |                        |   |                     |

- Capacità di indebitamento

| Previsioni  | 2015        | 2016        |
|---|-------------|-------------|
| (+) Spese interessi passivi                         | 0,00        | 0,00        |
| (+) Quote interessi relative a delegazioni          | -           | -           |
| (-) Contributi in conto interessi                   | -           | -           |
| <b>(=) Spese interessi nette<br/>(Art.204 TUEL)</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

|                  | Accertamenti 2013 | Accertamenti 2014 |
|------------------|-------------------|-------------------|
| Entrate correnti | 0,00              | 833,32            |

|  | % anno         | % anno   |
|--|----------------|----------|
| <b>% incidenza interessi passivi su<br/>entrate correnti</b> | <b>#DIV/0!</b> | <b>0</b> |

## OBIETTIVI STRATEGICI

In questa sezione sono analizzati gli obiettivi strategici su base triennale articolati secondo lo schema delle linee di mandato, in cui sono classificate tutte le attività correnti (servizi) e quelle di natura progettuale. In particolare viene privilegiata l'individuazione degli obiettivi strategici legati alle attività di carattere progettuale, che rispetto ai servizi

consolidati presentano elementi di novità e straordinarietà che richiedono di essere definiti puntualmente nei documenti di programmazione strategica.

Si assicura una stretta integrazione con il processo di controllo strategico, che verrà mantenuta anche nella Sezione operativa del DUP in fase di individuazione degli obiettivi operativi per il triennio 2016-2018.

- MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

| anno | spesa corrente | spesa investimento | totale         |
|------|----------------|--------------------|----------------|
| 2016 | € 498.068,31   | € 10.000,00        | € 508.068,31   |
| 2017 | € 1.281.188,00 | € 20.000,00        | € 1.301.188,00 |
| 2018 | € 1.324.018,00 | € 20.000,00        | € 1.344.018,00 |

- MISSIONE 03 -Ordine pubblico e sicurezza

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

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

| anno | spesa corrente | spesa investimento | totale      |
|------|----------------|--------------------|-------------|
| 2016 | € 40.785,00    | € -                | € 40.785,00 |
| 2017 | € 84.580,00    |                    | € 84.580,00 |
| 2018 | € 88.330,00    | € -                | € 88.330,00 |

- MISSIONE 04 -Istruzione e diritto allo studio

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

ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

| anno | spesa corrente | spesa investimento | totale       |
|------|----------------|--------------------|--------------|
| 2016 | € 111.067,78   | € -                | € 111.067,78 |
| 2017 | € 352.117,00   | € -                | € 352.117,00 |
| 2018 | € 399.080,00   | € -                | € 399.080,00 |

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

Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:



| anno | spesa corrente | spesa investimento | totale      |
|------|----------------|--------------------|-------------|
| 2016 | € 14.195,00    | € -                | € 14.195,00 |
| 2017 | € 77.145,00    | € -                | € 77.145,00 |
| 2018 | € 77.155,00    | € -                | € 77.155,00 |

- MISSIONE 06 - Politiche giovanili, Sport e Tempo libero

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

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

| anno | spesa corrente | spesa investimento | totale      |
|------|----------------|--------------------|-------------|
| 2016 | € 11.787,50    | € -                | € 11.787,50 |
| 2017 | € 82.920,00    | € -                | € 82.920,00 |
| 2018 | € 84.470,00    | € -                | € 84.470,00 |

- MISSIONE 07 - Turismo

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

| anno | spesa corrente | spesa investimento | totale |
|------|----------------|--------------------|--------|
| 2016 | € -            | € -                | € -    |
| 2017 | € -            | € -                | € -    |
| 2018 | € -            | € -                | € -    |

- MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

| anno | spesa corrente | spesa investimento | totale         |
|------|----------------|--------------------|----------------|
| 2016 | € 1.800,00     | € -                | € 1.800,00     |
| 2017 | € 22.383,00    | € 1.845.000,00     | € 1.867.383,00 |
| 2018 | € 22.833,00    | € 1.045.000,00     | € 1.067.833,00 |

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

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

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

| anno | spesa corrente | spesa investimento | totale       |
|------|----------------|--------------------|--------------|
| 2016 | € 51.138,00    | € -                | € 51.138,00  |
| 2017 | € 140.940,00   | € -                | € 140.940,00 |
| 2018 | € 41.540,00    | € -                | € 41.540,00  |

- MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

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

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

| anno | spesa corrente | spesa investimento | totale       |
|------|----------------|--------------------|--------------|
| 2016 | € 38.579,00    | € -                | € 38.579,00  |
| 2017 | € 309.528,35   | € 5.000,00         | € 314.528,35 |
| 2018 | € 315.526,15   | € 5.000,00         | € 320.526,15 |

- MISSIONE 11 - Soccorso Civile

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

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

| anno | spesa corrente | spesa investimento | totale     |
|------|----------------|--------------------|------------|
| 2016 | € -            | € -                | € -        |
| 2017 | € 1.350,00     | € -                | € 1.350,00 |
| 2018 | € 1.350,00     | € -                | € 1.350,00 |

- MISSIONE 12 - Diritti Sociali, Politiche Sociali e famiglia

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse

le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

| anno | spesa corrente | spesa investimento | totale       |
|------|----------------|--------------------|--------------|
| 2016 | € 56.373,00    | € -                | € 56.373,00  |
| 2017 | € 424.780,00   | € -                | € 424.780,00 |
| 2018 | € 441.280,00   | € -                | € 441.280,00 |

- MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

| anno | spesa corrente | spesa investimento | totale |
|------|----------------|--------------------|--------|
| 2016 | € -            | € -                | € -    |
| 2017 | € -            | € -                | € -    |
| 2018 | € -            | € -                | € -    |

- MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

| anno | spesa corrente | spesa investimento | totale |
|------|----------------|--------------------|--------|
| 2016 | € -            | € -                | € -    |
| 2017 | € -            | € -                | € -    |
| 2018 | € -            | € -                | € -    |

- MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

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

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

| anno | spesa corrente | spesa investimento | totale |
|------|----------------|--------------------|--------|
| 2016 | € -            | € -                | € -    |
| 2017 | € -            | € -                | € -    |
| 2018 | € -            | € -                | € -    |

- MISSIONE 17 - Energia e diversificazioni delle fonti energetiche

Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili. Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti



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

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

| anno | spesa corrente | spesa investimento | totale |
|------|----------------|--------------------|--------|
| 2016 | € -            | € -                | € -    |
| 2017 | € -            | € -                | € -    |
| 2018 | € -            | € -                | € -    |

- MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

| anno | spesa corrente | spesa investimento | totale |
|------|----------------|--------------------|--------|
| 2016 | € -            | € -                | € -    |
| 2017 | € -            | € -                | € -    |
| 2018 | € -            | € -                | € -    |

- MISSIONE 19 - Relazioni internazionali

Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

| anno | spesa corrente | spesa investimento | totale |
|------|----------------|--------------------|--------|
| 2016 | € -            | € -                | € -    |
| 2017 | € -            | € -                | € -    |
| 2018 | € -            | € -                | € -    |

## MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste, Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità. 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

| anno | spesa corrente | spesa investimento | totale      |
|------|----------------|--------------------|-------------|
| 2016 | € 30.000,00    | € -                | € 30.000,00 |
| 2017 | € 90.000,00    | € -                | € 90.000,00 |
| 2018 | € 90.000,00    | € -                | € 90.000,00 |