



**COMUNE di VALDAONE**

**DOCUMENTO UNICO di  
PROGRAMMAZIONE**

**SEMPLIFICATO**

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

**PERIODO: 2017 - 2018 - 2019**

|  |           |
|--|-----------|
| <b>PREMESSA.....</b>   | <b>3</b>  |
| <b>1. ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE.....</b>  | <b>5</b>  |
| 1.1 POPOLAZIONE.....   | 5         |
| 1.2 TERRITORIO.....  | 8         |
| 1.3 ECONOMIA INSEDIATA.....  | 10        |
| <b>2. LE LINEE DEL PROGRAMMA DI MANDATO 2015-2020.....</b>   | <b>12</b> |
| <b>3. INDIRIZZI GENERALI DI PROGRAMMAZIONE.....</b>  | <b>15</b> |
| 3.1 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI .....  | 15        |
| 3.2 INDIRIZZI E OBIETTIVI DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI.....   | 15        |
| 3.3. LE OPERE E GLI INVESTIMENTI .....   | 17        |
| 3.3.1 <i>Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche previsti nel programma di mandato</i> .....           | 17        |
| 3.3.2 <i>Programmi e progetti d'investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi</i> .....                      | 18        |
| 3.3.3 <i>Programma pluriennale delle opere pubbliche</i> .....   | 19        |
| 3.4. RISORSE E IMPIEGHI .....  | 29        |
| 3.4.1 <i>La spesa corrente con riferimento alle gestioni associate</i> .....   | 29        |
| 3.4.2 <i>Analisi delle necessità finanziarie strutturali</i> .....   | 30        |
| 3.4.3 <i>Fonti di finanziamento</i> .....  | 31        |
| 3.5 ANALISI DELLE RISORSE CORRENTI.....  | 33        |
| 3.5.1 <i>Tributi e tariffe dei servizi pubblici</i> .....  | 33        |
| 3.5.2 <i>Trasferimenti correnti</i> .....  | 37        |
| 3.5.3 <i>Entrate extratributarie</i> .....   | 39        |
| 3.6. ANALISI DELLE RISORSE STRAORDINARIE.....  | 42        |
| 3.6.1 <i>Entrate in conto capitale</i> .....   | 42        |
| 3.6.2 <i>Indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato</i> ..... | 43        |
| 3.7 GESTIONE DEL PATRIMONIO .....  | 43        |
| 3.8. EQUILIBRI DI BILANCIO E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.....                      | 45        |
| 3.8.1 <i>Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio</i> .....   | 45        |
| 3.8.2 <i>Vincoli di finanza pubblica</i> .....   | 47        |
| 3.9. RISORSE UMANE E STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE .....   | 49        |
| <b>4 OBIETTIVI OPERATIVI SUDDIVISI PER MISSIONI E PROGRAMMI.....</b>   | <b>52</b> |
| <b>ALLEGATO 1 - PROGETTO DI RIORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI RELATIVO ALLA GESTIONE ASSOCIATA E ALLA FUSIONE .....</b>       | <b>59</b> |

## Premessa

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

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

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

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

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

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

2. l'individuazione delle risorse, degli 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 andamento tendenziale nel periodo di mandato;
  - i) gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue

articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.

4. Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

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

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

Con Protocollo di intesa in materia di finanza locale per il 2017, il termine per l'approvazione del bilancio 2017-2019, è stato differito al 28 febbraio 2017. Successivamente, in data 23.02.2017 è stata siglata l'integrazione al Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2017, con la quale è stato prorogato al 31.03.2017 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2017 e dei documenti allegati

Il DUP semplificato viene strutturato come segue:

- **Analisi di contesto:** Viene schematicamente rappresentata la situazione demografica, economica, sociale, patrimoniale attuale del comune.
- **Linee programmatiche di mandato:** vengono riassunte schematicamente le linee di mandato, con considerazioni riguardo allo stato di attuazione dei programmi all'eventuale adeguamento e alle relative cause.
- **Indirizzi generali di programmazione:** vengono individuate le principali scelte di programmazione delle risorse, degli impieghi e la verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica, anche in termini di equilibri finanziari del bilancio e della gestione. Particolare riferimento viene dato agli organismi partecipati del comune.

## 1. Analisi delle condizioni interne

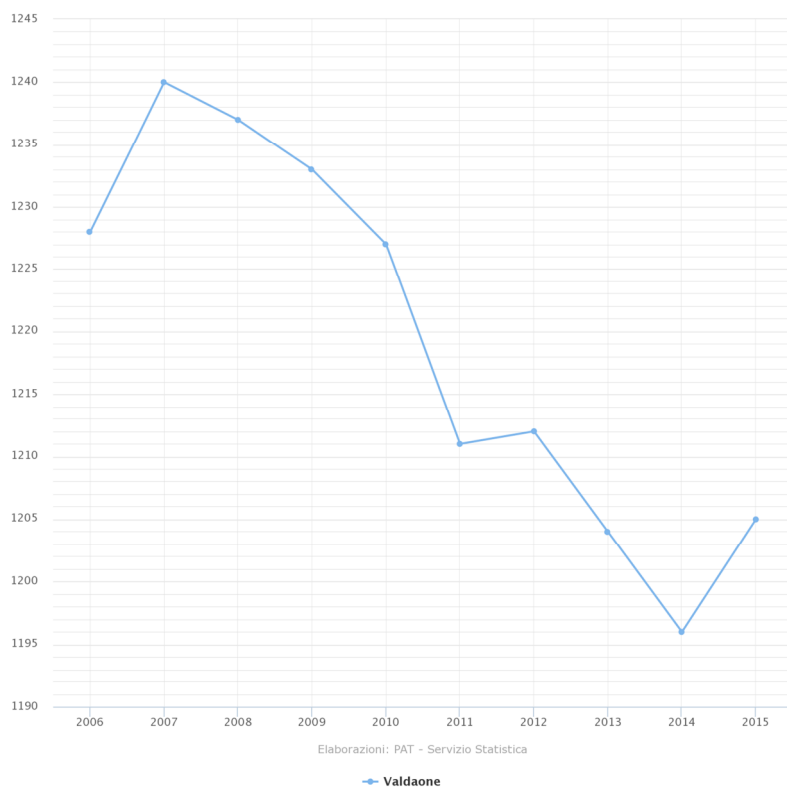
In questa sezione sono esposte le condizioni interne dell'ente, sulla base delle quali fondare il processo conoscitivo di analisi generale di contesto che conduce all'individuazione degli indirizzi strategici.

### 1.1 Popolazione

#### 1. Andamento demografico

| Dati demografici       | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|------------------------|------|------|------|------|------|
| Popolazione residente  | 1211 | 1212 | 1204 | 1196 | 1205 |
| Maschi                 | 616  | 616  | 617  | 618  | 627  |
| Femmine                | 595  | 596  | 587  | 578  | 578  |
| Famiglie               | 525  | 522  | 519  | 518  | 531  |
| Stranieri              | 8    | 5    | 12   | 11   | 11   |
| n. nati (residenti)    | 10   | 11   | 5    | 6    | 12   |
| n. morti (residenti)   | 11   | 14   | 17   | 7    | 9    |
| Saldo naturale         | -1   | -3   | -12  | -1   | 3    |
| Tasso di natalità      | 0,83 | 0,91 | 0,42 | 0,5  | 1    |
| Tasso di mortalità     | 0,91 | 1,16 | 1,41 | 0,59 | 0,75 |
| n. immigrati nell'anno | 15   | 15   | 21   | 8    | 20   |
| n. emigrati nell'anno  | 31   | 13   | 17   | 13   | 14   |
| Saldo migratorio       | -16  | 2    | 4    | -5   | 6    |

#### Popolazione Residente



Nel Comune di Valdaone alla fine del 2015 risiedono 1205 persone, di cui 627 maschi e 578 femmine, distribuite su 177,09 kmq con una densità abitativa pari a 0,147 abitanti per kmq.

Nel corso dell'anno 2015 :

- Sono stati iscritti 12 bimbi per nascita e 20 persone per immigrazione;
- Sono state cancellate 9 persone per morte e 14 per emigrazione;

Il saldo demografico fa registrare un incremento pari a 9 unità, confermando una tendenza all'aumento.

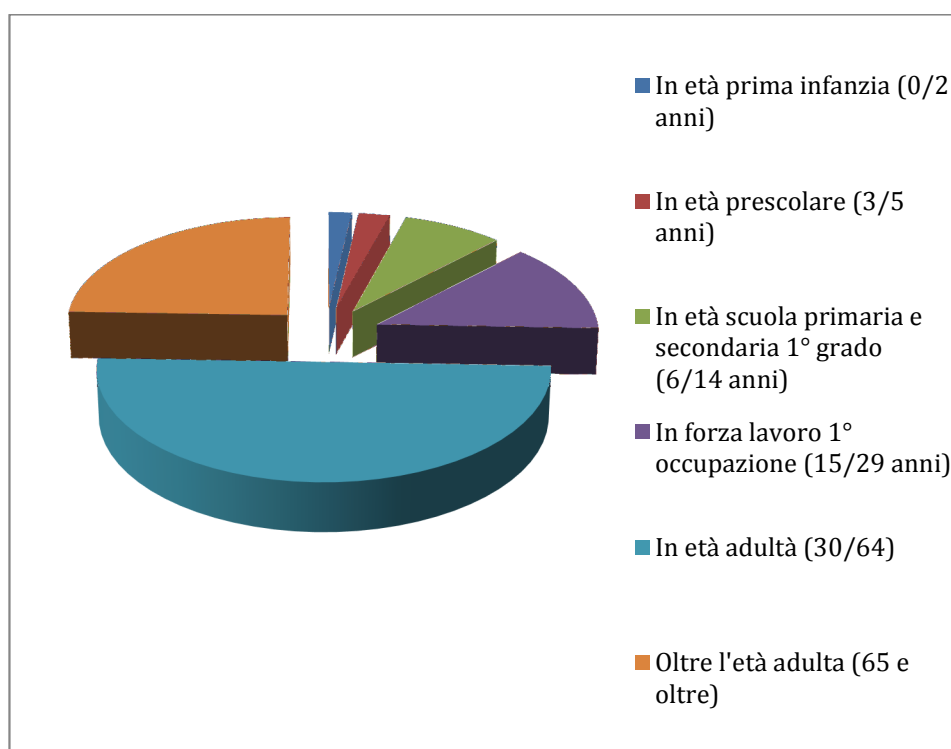
**La dinamica naturale** fa registrare un aumento di 3 unità.

**La dinamica migratoria** fa registrare un aumento di 6 unità.

**L'età media dei residenti** è pari a 46,05 anni.

| % di cremazioni registrate nel comune rispetto alle sepolture tradizionali (inumazione o tumulazione) |      |      |      |       |       |
|---|------|------|------|-------|-------|
|   | 2011 | 2012 | 2013 | 2014  | 2015  |
| n. decessi  | 11   | 14   | 17   | 7     | 9     |
| n. cremazioni   |      |      |      | 2     | 1     |
| %   | 0    | 0    | 0    | 28,57 | 11,11 |

| Popolazione divisa per fasce d'età                       | 2015 |
|--|------|
| Popolazione al 31.12.2015                                | 1205 |
| In età prima infanzia (0/2 anni)                         | 22   |
| In età prescolare (3/5 anni)                             | 30   |
| In età scuola primaria e secondaria 1° grado (6/14 anni) | 96   |
| In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)              | 1620 |
| In età adulta (30/64)                                    | 602  |
| Oltre l'età adulta (65 e oltre)                          | 295  |



## 2. Situazioni e tendenze socio - economiche

Il n. medio di componenti e famiglie è di 2,3. Il 36,53% dei residenti in comune vive in nuclei familiari composti da una sola persona, mentre il 2,26% dei residenti vive in nuclei familiari composti da sei o più persone.

| Caratteristiche delle famiglie residenti | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015  |
|--|------|------|------|------|-------|
| n. famiglie                              | 525  | 522  | 519  | 518  | 531   |
| n. medio componenti                      | 2,3  | 2,3  | 2,3  | 2,3  | 2,3   |
| % fam. con un solo componente            |      |      |      |      | 36,53 |
| % fam con 6 comp. e +                    |      |      |      |      | 2,26  |
| % fam con bambini di età < 6 anni        |      |      |      |      | 7,91  |
| % fam con comp. di età > 64 anni         |      |      |      |      | 43,5  |

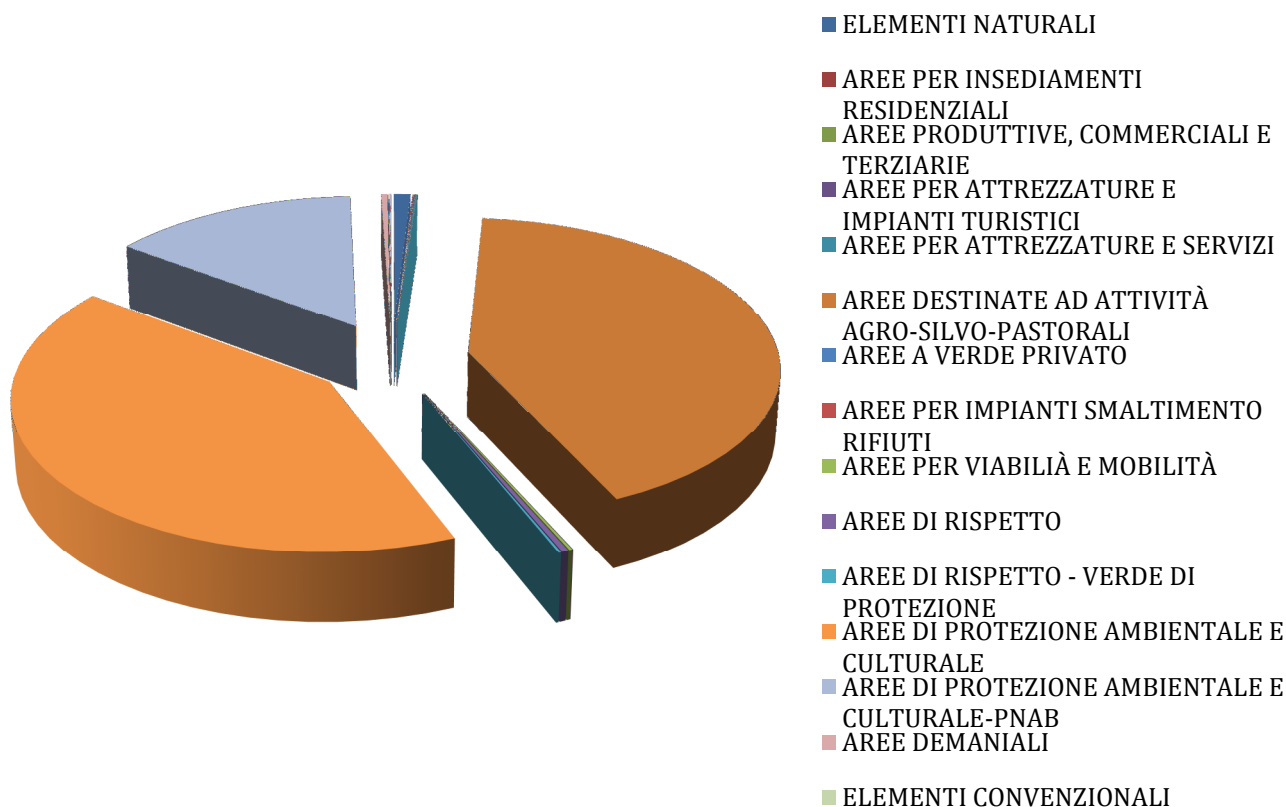
## 1.2 Territorio

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

### 1. Tabella uso del suolo (dati del PRG comunale)

| SISTEMA INSEDIATIVO E INFRASTRUTTURALE e CENTRO STORICO (in mq) |                |
|---|----------------|
| ELEMENTI NATURALI   | 2.957.823,00   |
| AREE PER INSEDIAMENTI RESIDENZIALI                              | 201.466,00     |
| AREE PRODUTTIVE, COMMERCIALI E TERZIARIE                        | 44.169,00      |
| AREE PER ATTREZZATURE E IMPIANTI TURISTICI                      | 160.028,00     |
| AREE PER ATTREZZATURE E SERVIZI                                 | 324.280,00     |
| AREE DESTINATE AD ATTIVITÀ AGRO-SILVO-PASTORALI                 | 129.082.598,00 |
| AREE A VERDE PRIVATO  | 42.133,00      |
| AREE PER IMPIANTI SMALTIMENTO RIFIUTI                           | 10.715,00      |
| AREE PER VIABILITÀ E MOBILITÀ                                   | 458.409,00     |
| AREE DI RISPETTO  | 939.555,00     |
| AREE DI RISPETTO - VERDE DI PROTEZIONE                          | 406.324,00     |
| AREE DI PROTEZIONE AMBIENTALE E CULTURALE                       | 126.887.136,00 |
| AREE DI PROTEZIONE AMBIENTALE E CULTURALE-PNAB                  | 44.038.518,00  |
| AREE DEMANIALI  | 1.156.967,00   |
| ELEMENTI CONVENZIONALI  | 181.306,00     |
| AREE LIBERE   | 232.058,00     |
| CATEGORIE DI INTERVENTO   | 56.721,00      |
|   | 307.180.206,00 |





## 2. Monitoraggio dello sviluppo edilizio del territorio

| Titoli edilizi  | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|------|------|------|------|------|
| Permessi di costruire per nuovo volume e ampliamenti (V.)                                       |      |      |      | 3    | 8    |
| Permesso di costruire/SCIA su fabbricati esistenti (sup. ristrutturata)                         |      |      |      | 36   | 31   |
| Permessi di costruire /CE/SCIA per sistemazioni esterne o bonifiche che non interessano edifici |      |      |      | 13   | 7    |
|   |      |      |      |      |      |

## 3. Dati ambientali

| Tematiche ambientali                                 | Esercizio in corso 2016 | Programmazione  | Programmazione  | Programmazione  |
|--|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|  |                         | 2017            | 2018            | 2019            |
| Capacità depurazione (% ab. allacciati sul totale)   | 100                     | 100             | 100             | 100             |
| Acquedotto (consumo giornaliero acqua potabile/ab.)* | 0,19 mc.                | 0,19 mc.        | 0,19 mc.        | 0,19 mc.        |
| Raccolta rifiuti (kg/ab./anno)                       | non disponibile         | non disponibile | non disponibile | non disponibile |
| Raccolta differenziata (%)                           | non disponibile         | non disponibile | non disponibile | non disponibile |
| Piste ciclabili                                      | no                      | no              | no              | no              |

#### 4. Dotazioni territoriali e reti infrastrutturali

| Dotazioni   | Esercizio in corso 2016 |  | Programmazione |  | Programmazione   |  | Programmazione   |  |
|---|-------------------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|--|
|   |                         |  | 2017           |  | 2018             |  | 2019             |  |
| Acquedotto<br>(numero utenze)*                        | 1030                    |  | 1030           |  | 1035             |  | 1040             |  |
| Rete Fognaria (numero allacciamenti)*                 | 845                     |  | 849            |  | 853              |  | 857              |  |
| - Bianca  |                         |  |                |  |                  |  |                  |  |
| - Nera  | 845                     |  | 849            |  | 853              |  | 857              |  |
| - Mista   |                         |  |                |  |                  |  |                  |  |
| Illuminazione pubblica (PRIC)                         | Si                      |  | Si             |  | Si               |  | Si               |  |
| Piano di classificazione acustica                     | Si                      |  | Si             |  | Si               |  | Si               |  |
| Discarica Ru/Inerti (se esistenti indicare il numero) |                         |  |                |  |                  |  |                  |  |
| CRM/CRZ (se esistenti indicare il numero)             | 1                       |  | 1              |  | 1                |  | 1                |  |
| Rete GAS (% di utenza servite) *                      | no                      |  | no             |  | no               |  | no               |  |
| Teleriscaldamento (% di utenza servite) *             | no                      |  | no             |  | edifici pubblici |  | edifici pubblici |  |

(\*) dati reperibili dal soggetto che gestisce il servizio pubblico.

### 1.3 Economia insediata

Con Legge Regionale n. 2 del 24/06/2014, è stato istituito con decorrenza 01/01/2015, il COMUNE DI VALDAONE, mediante la fusione dei Comuni di Bersone, Daone e Praso. La sede amministrativa è a Daone.

Il Comune di Valdaone è situato in Val Giudicare ed appartiene alla Comunità delle Giudicare. Gli abitanti in seguito alla fusione sono, alla data del 31/12/2015, in numero di 1205. Il Comune è collegato alla strada provinciale 227 del Caffaro mediante S.P. 27 (circa 4 Km). Il territorio in seguito alla fusione è molto vasto circa kmq.177,90, prevalentemente montano e si presta alle coltivazioni agro-silvo-pastorali. Negli ultimi anni la costruzione da parte sia dell'Amministrazione Comunale che del Consorzio di Miglioramento Fondiario di alcune strade agricole e forestali, hanno reso possibile lo sfruttamento dei pascoli da tempo abbandonati, nonché il recupero di numerosi fienili sparsi sul territorio, specie in media montagna. L'agricoltura ad eccezione di alcune aziende a carattere familiare, è considerata un'economia aggiuntiva ai redditi da lavoro dipendente. Gli insediamenti abitativi sono ritenuti sufficienti alle esigenze locali ed il PRG vigente ne garantisce le necessità attuali e di un prossimo futuro. L'Amministrazione comunale tende al soddisfacimento delle esigenze abitative, promuovendo ed incentivando la ristrutturazione del centro storico per le utilizzazioni delle volumetrie esistenti e per la salvaguardia del territorio. Nel paese operano solo alcune imprese artigianali, commerciali e turistiche. L'attività prevalente è indubbiamente il lavoro dipendente nell'industria, nel terziario dei comuni vicini. Di conseguenza è rilevante un pendolarismo giornaliero che viene soddisfatto quasi completamente con mezzi propri. L'Amministrazione si è adoperata per dotare il Comune di tutti i servizi pubblici di primaria importanza (fognatura acquedotto, ill. pubblica, strade interne ed esterne). Il prossimo triennio sarà caratterizzato dalle seguenti scelte dell'Amministrazione: Portare a compimento le numerose opere avviate dai tre comuni preesistenti e far partire le nuove opere in programma.

La valle di Daone con le sue ricchezze naturalistiche rappresenta un forte richiamo per il turismo che va sicuramente incentivato attraverso scelte condivise e sostenibili. Si intende ampliare l'offerta turistica con altre proposte storico/culturali rappresentate dai recenti interventi di valorizzazione e recupero del Forte Como. Anche la riqualificazione e ristrutturazione delle malghe con la riorganizzazione dei vari spazi e la creazione di un rifugio/bivacco vanno in questa direzione e rappresentano una valida scelta che non solo recupera il patrimonio immobiliare esistente e consente il mantenimento del nostro territorio ma, è anche occasione per far conoscere i prodotti caseari locali di alta qualità. Tutto ciò deve essere realizzato attraverso sinergie programmate dai vari Enti e Consorzi esistenti sul territorio. Anche le prospettive di evoluzione della situazione esistente sono configurabili in un'auspicata ripresa

dell'attività agricola-forestale con lo scopo di salvaguardare l'ambiente per incentivare il turismo. Una particolare attenzione dell'amministrazione, per quanto riguarda l'inquinamento ambientale e la riduzione dell'uso di energia derivante da prodotti petroliferi, ha portato all'approvazione di una convenzione di servizio con la ESCO BIM del Chiese SP, per la realizzazione di una centrale termica a biomassa- rete di teleriscaldamento, a favore del comune di Valdaone. Tale iniziativa è di prossima realizzazione.

#### ELENCO DELLE IMPRESE REGistrate PER SETTORE PER IL COMUNE DI VALDAONE

| Settore  | 2013      | 2014      | 2015      | 2016      |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| A Agricoltura, silvicoltura pesca                              | 20        | 21        | 21        | 19        |
| C Attività manifatturiere                                      | 4         | 5         | 5         | 5         |
| F Costruzioni  | 22        | 22        | 20        | 20        |
| G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut... | 8         | 8         | 7         | 6         |
| H Trasporto e magazzinaggio                                    | 5         | 5         | 4         | 4         |
| I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione           | 11        | 11        | 10        | 10        |
| K Attività finanziarie e assicurative                          | 1         |           | 1         | 1         |
| L Attività immobiliari   | 1         | 1         | 1         | 1         |
| M Attività professionali, scientifiche e tecniche              | 2         | 0         |           |           |
| P Istruzione   | 1         | 1         | 1         | 1         |
| R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e diver... | 1         | 1         | 1         | 1         |
| S Altre attività di servizi                                    | 2         | 2         | 2         | 2         |
| X Imprese non classificate                                     | 0         |           |           | 1         |
| <b>totale</b>  | <b>78</b> | <b>77</b> | <b>73</b> | <b>71</b> |

#### DATI MOVIMENTI TURISTICI

| ANNO 2015                     | ITALIANI |          | STRANIERI |          | TOTALE |               |
|-------------------------------|----------|----------|-----------|----------|--------|---------------|
| Comparto turistico            | Arrivi   | presenze | Arrivi    | presenze | Arrivi | presenze      |
| <b>Alberghi</b>               | 629      | 2.167    | 69        | 144      | 698    | 2.311         |
| <b>Esercizi complementari</b> | 2.450    | 13.647   | 114       | 275      | 2.564  | 13.922        |
| <b>4235Alloggi privati</b>    | 1.351    | 10.529   |           |          | 1.351  | 10.529        |
| <b>Seconde case</b>           | 1.798    | 11.596   |           |          | 1.798  | 11.596        |
| <b>TOTALE</b>                 | 6.228    | 37.939   | 183       | 419      | 6.411  | <b>38.358</b> |

| ANNO 2016                     | ITALIANI |          | STRANIERI |          | TOTALE |               |
|-------------------------------|----------|----------|-----------|----------|--------|---------------|
| Comparto turistico            | Arrivi   | presenze | Arrivi    | presenze | Arrivi | presenze      |
| <b>Alberghi</b>               | 508      | 1.801    | 27        | 47       | 535    | 1.848         |
| <b>Esercizi complementari</b> | 2.129    | 10.495   | 152       | 359      | 2.281  | 1.0854        |
| <b>4235Alloggi privati</b>    | 517      | 4.235    |           |          | 517    | 4.235         |
| <b>Seconde case</b>           | 3.189    | 18.392   |           |          | 3.189  | 18.392        |
| <b>TOTALE</b>                 | 6.343    | 34.923   |           |          | 6.522  | <b>35.329</b> |

## 2. Le linee del programma di mandato 2015-2020

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

Le Linee Programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del quinquennio di mandato amministrativo 2015-2020, illustrate dal Sindaco in Consiglio Comunale e ivi approvate nella seduta del 11.06.2015 con delibera n. 10, rappresentano il documento cardine utilizzato per ricavare gli indirizzi strategici

Di seguito vengono riassunte le iniziative principali cui si è dato corso o per le quali si è in via di programmazione, nel contempo precisando alcune scelte di priorità o di parziale modifica rispetto al programma iniziale della maggioranza:

L'Amministrazione intende perseguire l'obiettivo principale di assicurare il completamento e l'avvio delle opere pubbliche programmate e l'esecuzione dei lavori in economia, allo scopo di dotare la collettività di strutture ed infrastrutture qualificate e rispondenti alle esigenze della popolazione le scelte correlate alla concreta attuazione del programma mirano al miglioramento della qualità della vita, alla qualificazione delle strutture esistenti.

Sono in programma interventi di manutenzione straordinaria sugli impianti di illuminazione pubblica al fine di dar compimento alle indicazioni indicate del P.R.I.C. in particolare completando l'impianti di Bersone e Praso e rinnovando quelli di Daone e della Valle di Daone, una minor parte degli interventi saranno gestiti direttamente dalla struttura tecnica comunale in relazione alla conclusione avvenuta nel 2016 degli appalti relativi agli impianti di Praso e Bersone, l'altra gestita dalla società in house E.S.Co. B.I.M. e Comuni del Chiese S.p.A.

Interventi di rifacimento e di ampliamento della rete acquedottistica e dell'impianto di illuminazione pubblica saranno realizzati nell'ambito del cantiere per l'impianto di teleriscaldamento secondo quanto previsto dal progetto relativo ai sottoservizi la cui realizzazione è stata affidata tramite delega alla società in house E.S.Co. B.I.M. e Comuni del Chiese S.p.A.

È previsto l'acquisto di un nuovo mezzo a supporto del cantiere comunale oltre alla fornitura di scaffalature opportune per il magazzino in località Morandino.

Si prevede la spesa per alcuni interventi di manutenzione straordinaria e di adeguamento per una migliore funzionalità dei cimiteri.

Sono previste spese di compartecipazione alle spese di manutenzione per l'acquedotto Maresse.

In relazione agli incarichi di progettazioni che saranno affidati si elenca di seguito i principali:

ristrutturazione n. 2 appartamenti via 24 Maggio – Trento

ristrutturazione parziale della Malga Lavanech

ristrutturazione Malga Lavanech (progettazione interna)

rifacimento bivacco Agusel

rifacimento malga Danerba

verifica strutturale del marciapiede Formino

Altre progettazioni sono in previsione con priorità secondaria. Sarà poi affidato l'incarico per la variante al PRG, è previsto un capitolo specifico di bilancio.

Per le strade, in base al computo predisposto nel 2016 dall'ufficio tecnico saranno affidati i lavori di asfaltatura di alcuni tratti di strade all'interno degli abitati non interessati dai lavori per il teleriscaldamento e di alcune strade rurali e forestali. È prevista la fornitura di segnaletica verticale e orizzontale.

In relazione alla viabilità forestale oltre alle opere di asfaltatura sopraccitata, l'amministrazione è in attesa dell'adesione delle ASUC proprietarie della strada forestale Stabolone per la progettazione di una messa in sicurezza importante della strada.

La consegna dei progetti esecutivi relativi di alcuni ponti (Bedue, Forte Corno, Plaz) dell'adeguamento interno dell'ex Municipio di Praso e della "Vecchia Segheria" in località Pracul consentirà l'appaltabilità nel 2017.

A seguito del perfezionamento dell'accordo con ITEA S.p.A. sarà appaltabile la realizzazione di un parcheggio a Praso (casa ex Busetti) e successivamente all'acquisto dei terreni interessati saranno appaltati i lavori per il parcheggio di Formino e per la modifica del sentiero storico-etnografico di Manon. Sarà realizzata la modifica del tratto iniziale della strada forestale della Nova da part del Servizio Foreste della P.A.T. con costi a carico del bilancio comunale, attraverso le somme previste dal Fondo Strategico Territoriale sarà invece realizzato il percorso acrobatico Acroriver presso la località Lert (cascata della Tina); altre opere da realizzare nel 2017 sono il tracciolo con finalità di esbosco in località Doss dei Asar, l'adeguamento della malga Leno ai fini della trasformazione in rifugio alpino, la messa in sicurezza del campo di gioco e il rifacimento del parco giochi di Daone e la sistemazione di alcuni muri nell'abitato di Bersone.

Sono preventivati la realizzazione della messa in sicurezza del masso roccioso di Forte Corno e della zona Ai Ronchi a seguito della eventuale conferma dei finanziamenti statali e provinciali.

Si proseguirà nel completamento avviato dalla struttura tecnico-amministrativa in relazione alle certificazioni energetiche, di messa a norma e agibilità degli edifici comunali.

In relazione alle progettazioni relative alle centraline idroelettriche saranno definite le tempistiche di progettazione/realizzazione.

Altro obiettivo primario dell'amministrazione è quello di creare le condizioni per favorire il benessere dei censiti, di favorire la permanenza o la creazione dei servizi necessari alla nostra comunità e stimolare l'identità territoriale intergenerazionale anche con il supporto costante alle associazioni. La programmazione perseguita comprende tutte le attività ed i servizi inerenti la funzione di promozione e valorizzazione della cultura e del patrimonio storico culturale, le azioni volte alla coesione sociale e di supporto alla natalità e alle famiglie, i servizi scolastici, sociali, di assistenza alle persone e il servizio di polizia locale gestito con apposita convenzione sovracomunale.

Si conferma il supporto ai Corpi dei Vigili del Fuoco Volontari, sostenendo la loro attività con il contributo ordinario e straordinario.

A seguito dei risultati del questionario relativo al progetto 0-14 saranno ridefiniti i servizi offerti per tale fascia, mantenendo il supporto costante alla scuola materna di Valdaone, ottimizzando i servizi che vengono offerti nell'ambito della Ludoteca PuntoMio e valutando la creazione di un nuovo servizio per la fascia 0 – 3 da allocare nell'abitato di Praso.

Confermata fino al 2020 l'adesione alla convenzione "Vigili Urbani della Valle del Chiese" che permette di avere la presenza di un vigile urbano per alcune ore alla settimana sul territorio comunale.

Continuerà anche per il 2017 l'erogazione alle famiglie di un "Bonus Bebè" per i nuovi nati, è intenzione dell'amministrazione procedere ad un aumento dei bonus in un ottica di perseguimento delle politiche sociali e famigliari definite in sede di programma elettorale, in particolare confermando il sostegno alla natalità; incentivando e sostenendo lo studio e gli spostamenti autonomi dei ragazzi, nonché incentivando la permanenza e il ritorno di giovani famiglie nel comune di Valdaone.

Si conferma il sostegno alla realizzazione di progetti sovracomunali a supporto della conciliazione familiare (grest estivi)

In termini di sostegno all'occupazione e tutela del territorio proseguirà anche per il 2017 l'adesione all'intervento 19 promosso dalla Provincia, non più in gestione associata, relativamente ai lavori socialmente utili inerenti le attività di abbellimento urbano e rurale e ai lavori socialmente utili inerenti i servizi ausiliari alla persona di tipo sociale da svolgersi in A.P.S.P. e sul territorio per le persone anziane.

Confermato anche per il 2017 l'adesione al c.d. Progettone con una squadra di n. 3 risorse umane dedicate al territorio del Comune di Valdaone in relazione a lavori di manutenzione edile e rurale.

A seguito dell'adesione alla convenzione per la manutenzione sentieristica con il Parco Naturale Adamello Brenta sarà costituita una squadra dedicata ai territori di Valdaone e Sella Giudicarie.

Sarà messa a disposizione delle associazioni la tensostruttura comunale per le varie manifestazioni estive. Si procederà inoltre ad un riordino dell'assegnazione delle sedi associative attraverso la stipula di contratti di comodato gratuito e l'emanazione di un regolamento per gestione degli spazi comunali e le attrezzature

Perseguendo uno sviluppo turistico nel territorio di Valdaone, che porti ad una forma integrativa di economia sostenibile e strettamente legata alla difesa e valorizzazione di un ambiente che ne è la principale e imprescindibile risorsa, l'amministrazione intende proseguire nei seguenti interventi:

- Valorizzazione della struttura Forte Corno con l'acquisizione della certificazione di agibilità e l'illuminazione della struttura di supporto esterna al forte.
- Trasferimento della Casa della Fauna presso la struttura della Vecchia Segheria.
- Gestione dell'area di Nudole.
- Nuovo bando per la struttura "Al Rocol" di Praso
- Realizzazione dell'Acroriver.
- Progetti "Presidi informativi", "poli ecomuseali" e "Malghe Aperte".
- Prosecuzione delle azioni volte a incrementare e migliorare quanto già presente in Valle al fine di creare un'offerta turistica quanto più completa e coordinata attraverso il ruolo di raccordo del Consorzio Turistico.

In riferimento alla gestione e vendita legname a seguito del nuovo sistema realizzato dalla Camera di Commercio il Comune continuerà a gestire direttamente il commercio e la valorizzazione del legname con selezione lotti di qualità o meno valutando la messa a piazzale o la vendita in piedi dei lotti.

E' intenzione dell'Amministrazione procedere con la vendita di due cabine elettriche ad Dolomiti Energia spa.

### 3. Indirizzi generali di programmazione

#### 3.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

##### a) Gestione diretta

| Servizio                  | Programmazione futura |
|---------------------------|-----------------------|
| Servizio idrico integrato | Gestione diretta      |

##### b) Tramite appalto, anche riguardo a singole fasi

| Servizio | Appaltatore | Scadenza affidamento | Programmazione futura |
|----------|-------------|----------------------|-----------------------|
|          |             |                      |                       |

##### c) In convenzione con terzi:

| Servizio                       | Concessionario            | Scadenza convenzione | Programmazione futura |
|--------------------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|
| Raccolta e smaltimento rifiuti | Comunità delle Giudicarie | 2022                 | Gestione invariata    |

##### d) Gestiti attraverso società miste

| Servizio | Socio privato | Scadenza | Programmazione futura |
|----------|---------------|----------|-----------------------|
|          |               |          |                       |

##### e) Gestiti attraverso società in house

| Servizio | Soggetto gestore | Programmazione futura |
|----------|------------------|-----------------------|
|          |                  |                       |

#### 3.2 Indirizzi e obiettivi degli organismi partecipati

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

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

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

Il Comune ha quindi predisposto, in data 01.04.2015, un piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni, con esplicitate le modalità e i tempi di attuazione, l'esposizione in dettaglio dei risparmi da conseguire, con l'obiettivo di ridurre il numero e i costi delle società partecipate.

In tale contesto, la recente approvazione del D.lgs. 19 agosto 2016 n. 175 (TUEL sulle società partecipate) ha imposto nuove valutazioni in merito all'opportunità/necessità di razionalizzare le partecipazioni degli enti locali in organismi gestionali esterni. L'art. 7 della L.P. 19 del 29.12.2016 (Legge collegata alla manovra di bilancio provinciale 2017), stabilisce che gli enti locali effettuano, in via straordinaria entro il 30 giugno 2017 una ricognizione di tutte le partecipazioni possedute alla data di entrata in vigore della legge, individuando eventualmente le partecipazioni che devono essere alienate.

Si allegano le schede delle partecipazioni dell'ente come risultano dal monitoraggio M.E.F. 2016 relativo alle partecipazioni del 2015



### 3.3. Le opere e gli investimenti

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

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

|    | OGGETTO DEI LAVORI (OPERE E INVESTIMENTI)   | IMPORTO COMPLESSIVO DI | EVENTUALE DISPONIBILITA' FINANZIARIA |
|----|---|------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Manutenzione straordinaria di immobili  | € 150.000,00           | € 150.000,00                         |
| 2  | Sistemazione fienile Passablu'  | € 70.000,00            | € 70.000,00                          |
| 3  | Sistemazione sale associazioni Daone  | € 179.320,55           | € 179.320,55                         |
| 4  | lavori per creazione locali da adibire a negozio cc praso   | € 170.000,00           | 170000                               |
| 5  | Valorizzazione Forte Corno - 3° lotto e punto ristoro   | € 30.000,00            | 30000                                |
| 6  | intervento messa in sicurezza campetto polivalente cc daone   | € 203.000,00           | 203000                               |
| 7  | Realizzazione struttura fissa per l'arrampicata sportiva e relativa pertinenze  | € 41.203,62            | 41203,62                             |
| 8  | Realizzazine Acro River   | € 100.000,00           | 100000                               |
| 9  | Parcheggio Formino  | € 218.500,00           | 218500                               |
| 10 | Demolizioni per realizzazioni parcheggi   | € 125.976,64           | 125976,64                            |
| 11 | manutenzione straordinaria strada praso stabolone   | € 250.000,00           | 250000                               |
| 12 | sistemazione straordinaria strada valle di daone  | € 50.000,00            | 50000                                |
| 13 | sistemazione strada manon   | € 103.731,20           | 103731,2                             |
| 14 | sistemazione ponte plaz   | € 120.000,00           | 120000                               |
| 15 | sistemazione ponti in loc bedoe e corno cc praso  | € 150.000,00           | 150000                               |
| 16 | realizzazione tracciolo loc doss aser   | € 47.000,00            | 47000                                |
| 17 | allargamento strad forestale per malga nova con modifica percorso   | € 25.000,00            | 25000                                |
| 18 | adeguamento impianto illuminazione pubblica al proc   | € 700.000,00           | 700000                               |
| 19 | interventi arredo urbano abitato daone  | € 249.646,46           | 249646,46                            |
| 20 | lavori messa in sicurezza masso forte corno   | € 300.000,00           | 300000                               |
| 21 | adeguamento igienico sanitario e normativo opere di presa loc boazzo e partitore loc merlino per acquedotto intercomunale | € 124.712,21           | 124712,21                            |
| 22 | prolungamento condotta acquedotto a servizio parte alta abitato daone   | € 109.169,64           | 109169,64                            |
| 23 | sistemazione malga stablone di sopra  | € 560.000,00           | 560000                               |
| 24 | sistemazione malga lavanech   | € 60.000,00            | 60000                                |
| 25 | trasformazione malga leno in rifugio alpino   | € 140.000,00           | 140000                               |
| 26 | interventi selvicolturali in loc lavanech   | € 37.000,00            | 37000                                |
| 27 | sistemazione capitello bere   | € 24.000,00            | 24000                                |
| 28 | sistemazione isole ecologiche   | € 50.000,00            | 50000                                |
| 29 | realizzazione area camper nudole  | € 29.871,83            | 29871,83                             |
| 30 | sistemazione malga agusella   | € 70.000,00            | 70000                                |
| 31 | realizzazione impianto idroelettrico a servizio della malga stabolone di sopra  | € 100.000,00           | 100000                               |
| 32 | quota spesa realizzazione teleriscaldamento   | € 360.000,00           | 360000                               |
| 33 | rifacimento malga danerba   | € 350.000,00           | 350000                               |
| 34 | realizzazioone teleferica stabolone-valdaone  | € 150.000,00           | 150000                               |
| 35 | lavori adeguamento caserma vvff daone   | € 259.323,19           | 259323,19                            |

### 3.3.2 Programmi e progetti d'investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

#### ***SCHEDA 1 Parte seconda - Opere in corso di esecuzione***

|   | OPERE/INVESTIMENTI  | Anno di avvio (1) | Importo iniziale    | Importo imputato nel 2016 e negli anni precedenti (2) | 2017                    |                                       | 2018                    |                                       | 2019                    |                                       | Anni successivi         |
|---|---|-------------------|---------------------|---|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
|   |   |                   |                     |   | Esigibilità della spesa | Totale imputato nel 2017 e precedenti | Esigibilità della spesa | Totale imputato nel 2018 e precedenti | Esigibilità della spesa | Totale imputato nel 2019 e precedenti | Esigibilità della spesa |
| 1 | realizzazioen struttura fissa per l'arrampicata sportiva e relative pertinenze  | 2009              | 402.000,00          | 360.796,38  | 41.203,62               | 402.000,00                            | 0,00                    | 0,00                                  | 0,00                    | 0,00                                  |                         |
| 2 | Adeguamento igienico sanitario e normativo opere di presa in loc. Boazzo e partitore in loc. Merlino a servizio dell'Acquedotto | 2014              | 190.000,00          | 65.287,79   | 124.712,21              | 190.000,00                            |                         |                                       |                         |                                       |                         |
| 3 | Prolungamento condotta acquedotto potabile a servizio parte alta del paese  | 2014              | 117.635,00          | 8.465,36  | 109.169,64              | 117.635,00                            |                         |                                       |                         |                                       |                         |
| 4 | quota parte della spesa per realizzazione dell'impianto di teleriscaldamento  | 2014-2015         | 360.000,00          | 0,00  | 0,00                    | 0,00                                  | 180.000,00              | 180.000,00                            | 180.000,00              | 180.000,00                            |                         |
| 5 | Interventi di recupero e arredo urbano nell'abitato di Daone  | 2016              | 280.650,00          | 31.003,54   | 249.646,46              | 280.650,00                            |                         |                                       |                         |                                       |                         |
| 6 | Sistemazione sale associazioni Daone  | 2017              | 208.231,67          | 28.911,12   | 179.320,55              | 208.231,67                            |                         |                                       |                         |                                       |                         |
|   | <b>Totale:</b>  |                   | <b>1.558.516,67</b> | <b>494.464,19</b>                                     | <b>704.052,48</b>       | <b>1.198.516,67</b>                   | <b>180.000,00</b>       | <b>180.000,00</b>                     | <b>180.000,00</b>       | <b>180.000,00</b>                     | <b>0,00</b>             |

(1) inserire anno di avvio dell'opera (utilizzare il criterio stabilito dal punto 5.4 del principio della contabilità finanziaria per mantenere l'opera a bilancio (ovvero obbligazione giuridica nel quadro economico o avvio della procedura di gara)

(2) Per importo **imputato** si intende l'importo iscritto a bilancio come esigibile ovvero il momento in cui l'obbligazione giuridica viene a scadenza (può non coincidere con i pagamenti)

### 3.3.3 Programma pluriennale delle opere pubbliche

Il programma pluriennale delle opere pubbliche contiene tutte le opere indicate nel programma di legislatura, e le stesse comporteranno spese di gestione correnti compatibili con la capacità di spesa del comune.

#### ***SCHEDA 2 - Quadro delle disponibilità finanziarie-***

|                   | Risorse disponibili                                | Arco temporale di validità del programma |              |              | Disponibilità finanziaria totale (per gli interi investimenti) |
|-------------------|--|--|--------------|--------------|--|
|                   |  | 2017                                     | 2018         | 2019         |  |
| ENTRATE VINCOLATE |  |  |              |              |  |
| 1                 | Vincoli derivanti da legge o da principi contabili | 0,00                                     | 0,00         | 0,00         | 0,00   |
| 2                 | Vincoli derivanti da mutui                         | 0,00                                     | 0,00         | 0,00         | 0,00   |
| 3                 | Vincoli derivanti da trasferimenti                 | 0,00                                     | 0,00         | 0,00         | 0,00   |
| 4                 | Vincoli formalmente attribuiti dall'ente           | 0,00                                     | 0,00         | 0,00         | 0,00   |
| ENTRATE DESTINATE |  |  |              |              |  |
| 5                 | Entrate destinate agli investimenti                | 4.912.466,27                             | 2.331.859,03 | 2.043.553,03 | 9.287.878,33   |
| ENTRATE LIBERE    |  |  |              |              |  |
| 6                 | Stanziamiento di bilancio (avanzo libero)          |  |              |              | 0,00   |
| 7                 | Altro (avanzo economico)                           | 225.855,35                               | 94.121,94    | 125.635,35   | 445.612,64   |
| TOTALI            |  | 5.138.321,62                             | 2.425.980,97 | 2.169.188,38 | 9.733.490,97   |

Le entrate sono così dettagliate:

| DESCRIZIONE  | 2017           | 2018         | 2019         |
|--|----------------|--------------|--------------|
| fpv  | € 1.222.203,07 | € 180.000,00 | € 180.000,00 |
| avanzo economico                                       | € 225.855,35   | € 94.121,94  | € 125.653,35 |
| fondo strategico territoriale                          | € 71.000,00    | € 100.000,00 | € 100.000,00 |
| Contributo PAT per progetto 19                         | € 100.000,00   | € 11.396,11  | € 11.396,11  |
| contributo pat somma urgenza                           | € 20.493,18    | € 280.000,00 | € 100.000,00 |
| Contributo PAT malga Val di Fumo                       | € 11.396,11    | € 315.245,00 | € 315.245,00 |
| contributo pat a finanziamento misure forestali p.s.r. | € 29.540,00    | € 48.000,00  | € 48.000,00  |
| contributo pat messa in sicurezza masso forte          | € 240.000,00   | € 150.000,00 | € 150.000,00 |

|  |                |                |                |
|--|----------------|----------------|----------------|
| corno  |                |                |                |
| Contributo PAT art.11 LP 36/93 in c/cap.                           | € 322.999,19   | € 90.324,00    | € -            |
| Fondo investimenti minori  | € 315.245,00   | € 1.084.743,92 | € 1.084.743,92 |
| contributo regionale per fusione                                   | € 48.533,33    | € 5.000,00     | € 5.000,00     |
| Contributo in conto capitale dal BIM finanziamento opere pubbliche | € 195.748,23   | € 10.000,00    | € 10.000,00    |
| Canoni aggiuntivi  | € -            | € 54.000,00    | € 36.000,00    |
| Sovracanoni aggiuntivi   | € 2.304.822,86 | € 3.150,00     | € 3.150,00     |
| proventi da sanzioni urbanistiche                                  | € 5.000,00     | € 180.000,00   | € 2.169.188,38 |
| Contributo per il rilascio di concessioni di edificare             | € 10.000,00    | € 94.121,94    | € 180.000,00   |
| Recupero di somme da altri enti per strada Praso Stabolone         | € 10.800,00    | € 100.000,00   | € 125.653,35   |
| Rimborso spese straordinarie acquedotto intercomunale              | € 2.940,00     | € 11.396,11    | € 100.000,00   |
| rimborso spese straordinarie gestione associata vigilanza boschiva | € 1.745,30     |                |                |

| Missione/pro<br>gramma (di<br>bilancio) |   | Codifica per<br>tipologia e<br>categoria |     | Priorità per<br>categoria<br>(per i<br>Comuni<br>piccoli<br>agganciata<br>all'opera) | Elenco descrittivo dei lavori  | Conformità<br>urbanistica,<br>paesistica,<br>ambientale<br>(altre<br>autorizzazioni<br>i<br>obbligatorie) | Anno<br>previsto per<br>ultimazione<br>lavori | Fonti di finanziamento  | Arco temporale di validità del programma |                         |                         |                         |
|---|---|--|-----|--|--|---|---|---|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   |   |  |     |  |  |   |   |   | Spesa totale (1)                         | 2017                    | 2018                    | 2019                    |
|   |   |  |     |  |  |   |   |   |  | Esigibilità della spesa | Esigibilità della spesa | Esigibilità della spesa |
| 1                                       | 5 | 2  | 100 | 1  | Manutenzione straordinaria di immobili (Spostamento della Casa del Parco Fauna e sistemazione interna ed esterna dell'albergo Vecchia Segheria in loc. Pracul) | si  | 2017  | contributo pat ex fondo investimenti minori                               | 100.000,00                               | 150.000,00              |                         |                         |
| 1                                       | 5 | 2  | 100 | 2  | Sistemazione fienile Passablu'   | no  | 2017  | contributo pat ex fondo investimenti minori                               | 70.000,00                                | 70.000,00               |                         |                         |
| 1                                       | 5 |  |     | 1  | Sistemazione sale associazioni Daone   | si  | 2017  | fpv   | 179.320,55                               | 179.320,55              |                         |                         |
| 1                                       | 5 | 2,4                                      | 100 | 2  | lavori per creazione locali da adibire a negozio cc praso  | no  | 2017  | canoni aggiuntivi   | 170.000,00                               | 170.000,00              |                         |                         |
| 5                                       | 2 | 2,4                                      | 100 | 1  | Valorizzazione Forte Corno - 3° lotto e punto ristoro  | no  | 2017  | canoni aggiuntivi   | 30.000,00                                | 30.000,00               |                         |                         |
| 6                                       | 2 | 2,4                                      | 100 | 1  | intervento messa in sicurezza campetto polivalente cc daone  | no  | 2017  | canoni aggiuntivi   | 203.000,00                               | 203.000,00              |                         |                         |
| 1                                       | 6 |  |     | 2  | Realizzazione struttura fissa per l'arrampicata sportiva e relativa  | si  | 2017  | fpv   | 41.203,62                                | 41.203,62               |                         |                         |
| 6                                       | 1 | 2  | 100 | 1  | Realizzazine Acro River  | si  | 2017  | fpv (3,435,12) fondo strategico (71.000,00) canoni aggiuntivi (25,564,88) | 100.000,00                               | 100.000,00              |                         |                         |
| 10                                      | 5 | 2,4                                      | 100 | 1  | Parcheggio Formino   | no  | 2018  | canoni aggiuntivi (38,500,00 budget 180,000,00)                           | 218.500,00                               | 38.500,00               | 180.000,00              |                         |
| 10                                      | 5 | 2,4                                      | 100 | 1  | Demolizioni per realizzazioni parcheggi  | si  | 2018  | fpv (2,873,17 canoni aggiuntivi 123.103,47 )                              | 125,976,64                               | 65.976,64               | 60.000,00               |                         |
| 10                                      | 5 | 2,4                                      | 100 | 2  | manutenzione straordinaria strada praso stabolone  | no  | 2019  | quota altri enti (90.000,00 canoni aggiuntivi 160.000,00)                 | 250.000,00                               |                         | 150.000,00              | 10.000,00               |
| 10                                      | 5 | 2,4                                      | 100 | 2  | sistemazione straordinaria strada valle di daone   | no  | 2017  | canoni aggiuntivi   | 50.000,00                                | 50.000,00               |                         |                         |
| 10                                      | 5 | 2,4                                      | 100 | 1  | sistemazione strada manon  | no  | 2017  | canoni aggiuntivi   | 103.731,20                               | 103.731,20              |                         |                         |

# **SCHEMA 3 - Programma pluriennale opere pubbliche parte prima: opere con finanziamenti**

| Missione/pr<br>ogramma (di<br>bilancio) |   | Codiifica<br>per<br>tipologia e<br>categoria |     | Priorità per<br>categoria<br>(per i<br>Comuni<br>piccoli<br>agganciata<br>all'opera) | Elenco descrittivo dei lavori  | Conformità<br>urbanistica,<br>paesistica,<br>ambientale<br>(altre<br>autorizzazio<br>ni<br>obbligatorie<br>) | Anno<br>previsto per<br>ultimazione<br>lavori | Fonti di finanziamento  | Arco temporale di validità del programma |                         |                         |                         |
|---|---|--|-----|--|--|--|---|---|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   |   |  |     |  |  |  |   |   | Spesa totale (1)                         | 2017                    | 2018                    | 2019                    |
|   |   |  |     |  |  |  |   |   |  | Esigibilità della spesa | Esigibilità della spesa | Esigibilità della spesa |
| 10                                      | 5 | 2  | 100 | 1  | sistemazione ponte plaz  | no   | 2017  | contributo bim in conto capitale  | 120.000,00                               | 120.000,00              |                         |                         |
| 10                                      | 5 | 2,4  | 100 | 1  | sistemazione ponti in loc bedoe<br>e corno cc praso  | no   | 2018  | canoni aggiuntivi (131.688,55<br>contributo pat ex fondo<br>investimenti minori 18.311,45 ) | 150.000,00                               | 80.000,00               | 70.000,00               |                         |
| 10                                      | 5 | 2,4  | 100 | 2  | realizzazione tracciolo loc doss<br>aser   | no   | 2017  | canoni aggiuntivi   | 47.000,00                                | 47.000,00               |                         |                         |
| 10                                      | 5 | 2  | 100 | 1  | allargamento strad forestale per<br>malga nova con modifica  | no   | 2017  | budget  | 25.000,00                                | 25.000,00               |                         |                         |
| 10                                      | 5 | 2,4  | 100 | 2  | adeguamento impianto<br>illuminazione pubblica al pric   | no   | 2017  | canoni aggiuntivi   | 700.000,00                               | 700.000,00              |                         |                         |
| 8                                       | 1 |  |     | 1  | interventi arredo urbano abitato<br>daone  | si   | 2017  | fpv   | 249.646,46                               | 249.646,46              |                         |                         |
| 9                                       | 1 | 2,4  | 100 | 1  | lavori messa in sicurezza<br>masso forte corno   | si   | 2017  | contributo pat (240.000,00<br>canoni aggiuntivi 60.000,00)                                  | 300.000,00                               | 300.000,00              |                         |                         |
| 9                                       | 4 |  |     | 1  | adeguamento igienico sanitario<br>e normativo opere di presa loc<br>boazzo e partitore loc merlino<br>per acquedotto intercomunale | si   | 2017  | fpv   | 124.712,21                               | 124.712,21              |                         |                         |
| 9                                       | 4 |  |     | 1  | prolungamento condotta<br>acquedotto a servizio parte alta   | si   | 2017  | fpv   | 109.169,64                               | 109.169,64              |                         |                         |
| 9                                       | 2 | 2,4  | 100 | 1  | sistemazione malga stablone di<br>sopra  | no   | 2018  | canoni aggiuntivi   | 560.000,00                               | 60.000,00               | 200.000,00              | 300.000,00              |
| 9                                       | 2 | 2,4  | 100 | 1  | sistemazione malga lavanech  | no   | 2017  | canoni aggiuntivi   | 60.000,00                                | 60.000,00               |                         |                         |
| 9                                       | 2 | 2  | 100 | 2  | trasformazione malga leno in<br>rifugio alpino   | no   | 2018  | budget (8.314,17 contributo<br>pat ex fondo investimenti minori<br>131.685,83)              | 140.000,00                               | 90.000,00               | 50.000,00               |                         |
| 9                                       | 2 | 2  | 100 | 3  | interventi selvicolturali in loc<br>lavanech   | si   | 2017  | contributo pat (29.540,00<br>budget 7.460,00)   | 37.000,00                                | 37.000,00               |                         |                         |
| 5                                       | 2 | 2  | 100 | 3  | sistemazione capitello bere  | no   | 2018  | contributo bim in conto capitale  | 24.000,00                                |                         | 24.000,00               |                         |
| 9                                       | 3 | 2  | 100 | 2  | sistemazione isole ecologiche  | no   | 2018  | contributo pat ex fondo<br>investimenti minori  | 50.000,00                                |                         | 50.000,00               |                         |
| 9                                       | 2 | 2,4  | 100 | 2  | realizzazione area camper<br>nudole  | no   | 2018  | canoni aggiuntivi   | 29.871,83                                |                         | 29.871,83               |                         |

| SCHEDA 3 - Programma pluriennale opere pubbliche parte prima: opere con finanziamenti   |   |   |     |  |  |  |   |  |  |                         |                         |                         |
|---|---|---|-----|--|--|--|---|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Missione/pr<br>ogramma (di<br>bilancio)   |   | Codiifca<br>per<br>tipologia e<br>categoria |     | Priorità per<br>categoria<br>(per i<br>Comuni<br>piccoli<br>agganciata<br>all'opera) | Elenco descrittivo dei lavori  | Conformità<br>urbanistica,<br>paesistica,<br>ambientale<br>(altre<br>autorizzazio<br>ni<br>obbligatorie<br>) | Anno<br>previsto per<br>ultimazione<br>lavori | Fonti di finanziamento   | Arco temporale di validità del programma |                         |                         |                         |
|   |   |   |     |  |  |  |   |  | Spesa totale (1)                         | 2017                    | 2018                    | 2019                    |
|   |   |   |     |  |  |  |   |  |  | Esigibilità della spesa | Esigibilità della spesa | Esigibilità della spesa |
| 9   | 2 | 4   | 100 | 2  | sistemazione malga agusella  | no   | 2018  | rate contributo pat per malga<br>val di fumo (11.396,11 e<br>canoni aggiuntivi 58.603,89)    | 70.000,00                                |                         | 70.000,00               |                         |
| 9   | 2 | 2,4   | 100 | 2  | realizzazione impianto<br>idroelettrico a servizio della<br>malga stabolone di sopra | no   | 2018  | canoni aggiuntivi  | 150.000,00                               |                         |                         | 150.000,00              |
| 17  | 1 | 2,4   | 100 | 3  | quota spesa realizzazione<br>teleriscaldamento                                       |  | 2018  | canoni aggiuntivi (180.000,00<br>e fpv 180.000,00)   | 360.000,00                               |                         | 180.000,00              | 180.000,00              |
| 9   | 2 | 2,4   | 100 | 3  | rifacimento malga danerba  | no   | 2019  | rate contributo pat per malga<br>val di fumo (11.396,11) e<br>canoni aggiuntivi (338.603,89) | 350.000,00                               |                         |                         | 350.000,00              |
| 11  | 1 | 2,4   | 100 | 3  | lavori adeguamento caserma wff<br>daone  | no   | 2018  | canoni aggiuntivi  | 259.323,19                               |                         | 259.323,19              |                         |
| 9   | 2 | 2   | 100 | 3  | realizzazioone teleferica<br>stabolone-valdaone                                      | no   | 2019  | budget (100.000,00) contributo<br>pat ex fondo investimenti minori<br>(50.000,00)            | 150.000,00                               |                         |                         | 150.000,00              |
|   |   |   |     |  |  |  | Totale:                                       |  | 1.339.323,19                             | 0,00                    | 509.323,19              | 830.000,00              |
| In quesa scheda sono inserite le opere che trovano risponidenza finanziaria nel bilancio.   |   |   |     |  |  |  |   |  |  |                         |                         |                         |
| Le opere per le quali non sussiste una effettiva disponibilità di finanziamento sono inserite nella Scheda 3 - parte seconda. Tali opere possono essere successivamente inserite nella Scheda 3 - parte prima, allegata al programma triennale, a seguito dell' |   |   |     |  |  |  |   |  |  |                         |                         |                         |
| Con tale atto sarà quindi integrata la scheda e l'opera iscritta nel bilancio, contestualmente modificando il Programma delle opere pubbliche   |   |   |     |  |  |  |   |  |  |                         |                         |                         |
| (1) Il totale della spesa deve coincidere con il totale delle disponibilità finanziarie iscritte nella scheda 2   |   |   |     |  |  |  |   |  |  |                         |                         |                         |

### SCHEMA 3 - Programma pluriennale opere pubbliche parte prima: interventi di manutenzione con finanziamenti

| Codiifica per tipologia e categoria |    | Priorità per categoria (per i Comuni piccoli agganciata all'opera) | Elenco descrittivo dei lavori                    | Anno previsto per ultimazione lavori | Fonti di finanziamento       | Arco temporale di validità del programma |                         |                         |                         |
|-------------------------------------|----|--|--|--------------------------------------|------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                     |    |  |  |                                      |                              | Spesa totale (1)                         | 2017                    | 2018                    | 2019                    |
|                                     |    |  |  |                                      |                              |  | Esigibilità della spesa | Esigibilità della spesa | Esigibilità della spesa |
| 1                                   | 5  | 1  | Manutenzione straordinaria di immobili           | 17-18-19                             | mezzi propri                 | 230.000,00                               | 50.000,00               | 80.000,00               | 100.000,00              |
| 1                                   | 11 | 1  | Spese di progettazione                           | 17-18-19                             | mezzi propri                 | 640.000,00                               | 400.000,00              | 50.000,00               | 190.000,00              |
| 6                                   | 1  | 1  | Manutenzione straordinaria parco giochi          | 17-18-19                             | mezzi propri                 | 15.000,00                                | 5.000,00                | 5.000,00                | 5.000,00                |
| 10                                  | 5  | 1  | Realizzazione progetto 19                        | 17-18-19                             | contributo pate mezzi propri | 504.000,00                               | 168.000,00              | 168.000,00              | 168.000,00              |
| 10                                  | 5  | 1  | Manutenzione straordianria strada Stabolone      | 2017                                 | mezzi propri                 | 30.000,00                                | 30.000,00               |                         |                         |
| 10                                  | 5  | 1  | Manutenzione straordinaria strade                | 17-18-19                             | mezzi propri                 | 23.547.908,00                            | 23.447.908,00           | 50.000,00               | 50.000,00               |
| 10                                  | 5  | 1  | Manutenzione straordianaria mezzo comunale       | 17-18-19                             | mezzi propri                 | 20.000,00                                | 10.000,00               | 5.000,00                | 5.000,00                |
| 10                                  | 5  | 1  | Manutenzione straordinaria impianto I.P.         | 17-18-19                             | mezzi propri                 | 60.000,00                                | 40.000,00               | 10.000,00               | 10.000,00               |
| 8                                   | 1  | 1  | Spesa per redazione variante PRG                 | 17-18                                | mezzi propri                 | 70.000,00                                | 10.000,00               | 60.000,00               |                         |
| 9                                   | 4  | 1  | Incarichi progettazione acquedotto intercomunale | 17-18-19                             | mezzi propri                 | 6.000,00                                 | 4.000,00                | 1.000,00                | 1.000,00                |
| 9                                   | 4  | 1  | Manutenzione straordinaria acquedotto comunale   | 17-18-19                             | mezzi propri                 | 50.000,00                                | 20.000,00               | 10.000,00               | 20.000,00               |



## SCHEMA 3 - Programma pluriennale opere pubbliche parte prima: interventi di manutenzione con finanziamenti

| Codiifica per tipologia e categoria | Priorità per categoria (per i Comuni piccoli aggregata all'opera) | Elenco descrittivo dei lavori | Anno previsto per ultimazione lavori                            | Fonti di finanziamento | Arco temporale di validità del programma |                         |                         |                         |
|-------------------------------------|---|-------------------------------|---|------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                     |   |                               |   |                        | Spesa totale (1)                         | 2017                    | 2018                    | 2019                    |
|                                     |   |                               |   |                        |  | Esigibilità della spesa | Esigibilità della spesa | Esigibilità della spesa |
| 9                                   | 4   | 1                             | Manutenzione straordinaria acquedotto intercomunale             | 17-18-19               | mezzi propri                             | 30.000,00               | 10.000,00               | 10.000,00               |
| 9                                   | 4   | 1                             | Incarichi progettazione acquedotto comunale                     | 17-18-19               | mezzi propri                             | 6.248,77                | 4.248,77                | 1.000,00                |
| 9                                   | 4   | 1                             | Manutenzione straordinaria fognatura                            | 17-18-19               | mezzi propri                             | 15.630,00               | 5.630,00                | 5.000,00                |
| 9                                   | 4   | 1                             | Concorso spesa gestione acquedotto Maresse                      | 17-18-19               | mezzi propri                             | 15.000,00               | 5.000,00                | 5.000,00                |
| 9                                   | 2   | 1                             | Intervento di recupero e sistemazione ambientale                | 17-18-19               | mezzi propri                             | 95.188,38               | 50.000,00               | 10.000,00               |
| 9                                   | 2   | 1                             | Spesa sistemazione straordinaria malghe                         | 17-18-19               | mezzi propri                             | 110.000,00              | 80.000,00               | 10.000,00               |
| 12                                  | 9   | 1                             | Manutenzione straordinaria cimitero                             | 17-18-19               | mezzi propri                             | 50.000,00               | 30.000,00               | 10.000,00               |
| 17                                  | 1   | 1                             | incarico connessione alla rete di media tensione della centrale | 2018                   | mezzi propri                             | 64.580,46               | 64.580,46               |                         |

### SCHEDA 3 - parte seconda: opere con area di inseribilità ma senza finanziamenti

| Missione/pr<br>ogramma<br>(di bilancio) |   | Codiifca per<br>tipologia e<br>categoria |  | Priorità per<br>categoria (per i<br>Comuni piccoli<br>agganciata<br>all'opera) | Elenco descrittivo dei lavori        | Conformità<br>urbanistica,<br>paesistica,<br>ambientale<br>(altre<br>autorizzazione<br>obbligatorie) | Anno previsto<br>per<br>ultimazione<br>lavori | Arco temporale di validità del programma |              |              |              |
|---|---|--|--|--|--------------------------------------|--|---|--|--------------|--------------|--------------|
|   |   |  |  |  |                                      |  |   | Spesa totale                             | 2017         | 2018         | 2019         |
|   |   |  |  |  |                                      |  |   |  | Inseribilità | Inseribilità | Inseribilità |
| 1                                       | 5 |  |  | 1  | Ristrutturazione appartamenti Trento |  |   |  |              |              |              |
|   |   |  |  |  |                                      |  |   |  |              |              |              |
|   |   |  |  |  |                                      |  |   |  |              |              |              |
|   |   |  |  |  |                                      |  |   |  |              |              |              |
|   |   |  |  |  |                                      |  |   |  |              |              |              |
|   |   |  |  |  |                                      |  |   |  |              |              |              |

## Scheda 4 - Elenco sommario interventi minori / lavori e incarichi non rientranti in realizzazione oo.pp

| Missione/pr<br>ogramma<br>(di bilancio) |    | Elenco descrittivo dei lavori   | Anno previsto<br>per<br>ultimazione<br>lavori | Arco temporale di validità del programma |              |              |              |
|---|----|---|---|--|--------------|--------------|--------------|
|   |    |   |   | Spesa totale                             | 2017         | 2018         | 2019         |
|   |    |   |   |  | Inseribilità | Inseribilità | Inseribilità |
| 1                                       | 2  | Acquisto gonfalone e stemma comunale  | 2017  | 9.000,00                                 | 9.000,00     |              |              |
| 1                                       | 2  | spesa per la sicurezza dei lavoratori   | 17-18-19                                      | 5.000,00                                 | 2.000,00     | 1.000,00     | 2.000,00     |
| 1                                       | 2  | Acquisto mobili per gli uffici  | 17-18-19                                      | 7.205,49                                 | 4.000,00     | 1.205,49     | 2.000,00     |
| 1                                       | 2  | Acquisto macchinari d'ufficio   | 17-18-19                                      | 13.000,00                                | 5.000,00     | 3.000,00     | 5.000,00     |
| 1                                       | 2  | acquisto hardware e software per uffici                                       | 17-18-19                                      | 13.000,00                                | 5.000,00     | 3.000,00     | 5.000,00     |
| 1                                       | 2  | spese legali  | 17-18-19                                      | 20.000,00                                | 10.000,00    | 5.000,00     | 5.000,00     |
| 1                                       | 4  | spese straordinarie per ufficio tributi per mobili e arredi                   | 17-18-19                                      | 1.800,00                                 | 600,00       | 600,00       | 600,00       |
| 1                                       | 4  | spese straordinarie per ufficio tributi per hardware e software               | 17-18-19                                      | 4.200,00                                 | 1.400,00     | 1.400,00     | 1.400,00     |
| 1                                       | 5  | acquisti straordinari per gestione associata vigilanza boschiva               | 17-18-19                                      | 4.500,00                                 | 4.500,00     | 0,00         | 0,00         |
| 1                                       | 5  | acquisto arredi per immobili comunali   | 17-18-19                                      | 29.000,00                                | 22.000,00    | 2.000,00     | 5.000,00     |
| 1                                       | 5  | Spesa progetto informatizzazione inventario beni comunali                     | 2017  | 10.858,00                                | 10.858,00    |              |              |
| 1                                       | 5  | incarico piano economico forestale  | 2017  | 24.825,45                                | 24.825,45    |              |              |
| 1                                       | 6  | Spese straordinarie ufficio tecnico per mobili e arredi                       | 17-18-19                                      | 8.490,00                                 | 6.490,00     | 1.000,00     | 1.000,00     |
| 1                                       | 6  | Spese straordinarie ufficio tecnico per hardware e software                   | 17-18-19                                      | 7.000,00                                 | 3.000,00     | 1.000,00     | 3.000,00     |
| 1                                       | 11 | Spese di progettazione  | 17-18-19                                      | 640.000,00                               | 400.000,00   | 50.000,00    | 190.000,00   |
| 4                                       | 7  | buoni studio  | 17-18-19                                      | 30.000,00                                | 10.000,00    | 10.000,00    | 10.000,00    |
| 5                                       | 2  | Incarichi esterni settore culturale   | 17-18-19                                      | 15.000,00                                | 5.000,00     | 5.000,00     | 5.000,00     |
| 7                                       | 1  | Interventi straordinari per la promozione e lo sviluppo turistico e culturale | 17-18-19                                      | 320.000,00                               | 100.000,00   | 100.000,00   | 120.000,00   |
| 7                                       | 1  | Incarichi esterni per la promozione turistica                                 | 17-18-19                                      | 150.000,00                               | 50.000,00    | 50.000,00    | 50.000,00    |

## Scheda 4 - Elenco sommario interventi minori / lavori e incarichi non rientranti in realizzazione oo.pp

| Missione/pr<br>ogramma<br>(di bilancio) | Elenco descrittivo dei lavori   | Anno previsto per ultimazione lavori | Arco temporale di validità del programma |              |              |              |
|---|---|--------------------------------------|--|--------------|--------------|--------------|
|   |   |                                      | Spesa totale                             | 2017         | 2018         | 2019         |
|   |   |                                      |  | Inseribilità | Inseribilità | Inseribilità |
| 10                                      | 5 Acquisto arredo per magazzino comunale  | 2017                                 | 10.000,00                                | 10.000,00    |              |              |
| 10                                      | 5 acquisti per manutenzione strade  | 2017                                 | 10.000,00                                | 10.000,00    |              |              |
| 10                                      | 5 acquisto mezzo per operai   | 2017                                 | 175.000,00                               | 175.000,00   |              |              |
| 10                                      | 5 Acquisto segaletica stradale  | 17-18-19                             | 15.000,00                                | 5.000,00     | 5.000,00     | 5.000,00     |
| 10                                      | 5 Acquisto attrezzature per magazzino comunale  | 17-18-19                             | 20.000,00                                | 10.000,00    | 5.000,00     | 5.000,00     |
| 10                                      | 5 Compartecipazione spesa a sostegno occupazionale manutenzione aree verdi                                  | 17-18-19                             | 54.000,00                                | 18.000,00    | 18.000,00    | 18.000,00    |
| 8                                       | 1 Restituzione oneri di urbanizzazione  | 17-18-19                             | 9.000,00                                 | 7.000,00     | 1.000,00     | 1.000,00     |
| 11                                      | 1 Contributo straordinario VV.FF. acquisto attrezzat., automezzi ecc.                                       | 17-18-19                             | 85.000,00                                | 50.000,00    | 15.000,00    | 20.000,00    |
| 9                                       | 2 Acquisti per immobili rurali  | 17-18-19                             | 15.000,00                                | 5.000,00     | 5.000,00     | 5.000,00     |
| 9                                       | 2 acquisto cestini e sacchetti per raccolta deiezioni animali e cartelli per campagna informativa           | 2017                                 | 12.000,00                                | 12.000,00    |              |              |
| 9                                       | 2 acquisto bacheche e segnaletica informativa per malghe e strade rurali                                    | 17-18-19                             | 38.000,00                                | 28.000,00    | 5.000,00     | 5.000,00     |
| 9                                       | 2 convenzione parco adamello brenta per sistemazione sentiero escursionistico in quota fronte occidentale 1 | 2017                                 | 14.000,00                                | 14.000,00    |              |              |
| 12                                      | 5 Bonus bebè  | 17-18-19                             | 15.000,00                                | 5.000,00     | 5.000,00     | 5.000,00     |
| 12                                      | 5 Interventi straordinari nel campo sociale-famiglie  | 17-18-19                             | 16.500,00                                | 5.500,00     | 5.500,00     | 5.500,00     |
| 12                                      | 8 Interventi straordinari nel campo sociale-associazioni  | 17-18-19                             | 13.500,00                                | 4.500,00     | 4.500,00     | 4.500,00     |
| 12                                      | 5 contributi per acquisto e/o ristrutturazione casa di abitazione   | 17-18-19                             | 45.000,00                                | 15.000,00    | 15.000,00    | 15.000,00    |
|   |   |                                      | 0,00                                     |              |              |              |
|   |   |                                      | 547.000,00                               | 374.000,00   | 84.000,00    | 89.000,00    |

### **3.4. Risorse e impieghi**

#### **3.4.1 La spesa corrente**

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

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

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

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

Si rinvia all'Allegato 1 al presente documento per la visione del "Progetto di riorganizzazione dei servizi relativo alla fusione" nel quale si dà evidenza del raggiungimento degli obiettivi di riduzione della spesa, nelle modalità e nei tempi previsti dalla norma . A tale previsioni normative la Giunta provinciale, d'intesa con il Consiglio delle autonomie locali, ha dato seguito con proprie deliberazioni n. 1952/2015, 317/2016 e 1228/2016.

Si rinvia all'Allegato 1 al presente documento per la visione del "Progetto di riorganizzazione dei servizi relativo alla fusione" nel quale si dà evidenza del raggiungimento degli obiettivi di riduzione della spesa, nelle modalità e nei tempi previsti dalla norma Qui sotto è sinteticamente determinato l'obiettivo di spesa e le voci di riferimento riguardo al periodo di tempo di riferimento:

### 3.4.2 Analisi delle necessità finanziarie strutturali

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

| Codice missione | ANNO 2017      |                        |                             |              | ANNO 2018      |                        |                             |              | ANNO 2019      |                        |                             |              |
|-----------------|----------------|------------------------|-----------------------------|--------------|----------------|------------------------|-----------------------------|--------------|----------------|------------------------|-----------------------------|--------------|
|                 | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti | Totale       | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti | Totale       | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti | Totale       |
| 1               | 1.428.918,00   | 1.077.994,00           | 0,00                        | 2.506.912,00 | 1.228.718,00   | 149.205,49             | 0,00                        | 1.377.923,49 | 1.193.968,00   | 320.000,00             | 0,00                        | 1.513.968,00 |
| 3               | 24.000,00      | 0,00                   | 0,00                        | 24.000,00    | 24.000,00      | 0,00                   | 0,00                        | 24.000,00    | 24.000,00      | 0,00                   | 0,00                        | 24.000,00    |
| 4               | 71.000,00      | 10.000,00              | 0,00                        | 81.000,00    | 69.000,00      | 10.000,00              | 0,00                        | 79.000,00    | 64.000,00      | 10.000,00              | 0,00                        | 74.000,00    |
| 5               | 24.000,00      | 35.000,00              | 0,00                        | 59.000,00    | 24.000,00      | 29.000,00              | 0,00                        | 53.000,00    | 24.000,00      | 5.000,00               | 0,00                        | 29.000,00    |
| 6               | 29.000,00      | 349.203,62             | 0,00                        | 378.203,62   | 29.000,00      | 5.000,00               | 0,00                        | 34.000,00    | 29.000,00      | 5.000,00               | 0,00                        | 34.000,00    |
| 7               | 27.300,00      | 150.000,00             | 0,00                        | 177.300,00   | 27.300,00      | 150.000,00             | 0,00                        | 177.300,00   | 27.300,00      | 170.000,00             | 0,00                        | 197.300,00   |
| 8               | 970,00         | 266.646,46             | 0,00                        | 267.616,46   | 970,00         | 61.000,00              | 0,00                        | 61.970,00    | 970,00         | 1.000,00               | 0,00                        | 1.970,00     |
| 9               | 208.659,73     | 1.018.760,62           | 0,00                        | 1.227.420,35 | 204.500,00     | 561.871,83             | 0,00                        | 766.371,83   | 209.900,00     | 1.057.188,38           | 0,00                        | 1.267.088,38 |
| 10              | 262.100,00     | 1.940.716,92           | 0,00                        | 2.202.816,92 | 255.400,00     | 721.000,00             | 0,00                        | 976.400,00   | 255.400,00     | 361.000,00             | 0,00                        | 616.400,00   |
| 11              | 15.200,00      | 50.000,00              | 0,00                        | 65.200,00    | 15.200,00      | 274.323,19             | 0,00                        | 289.523,19   | 15.200,00      | 20.000,00              | 0,00                        | 35.200,00    |
| 12              | 27.000,00      | 60.000,00              | 0,00                        | 87.000,00    | 27.000,00      | 40.000,00              | 0,00                        | 67.000,00    | 27.000,00      | 40.000,00              | 0,00                        | 67.000,00    |
| 13              | 0,00           | 0,00                   | 0,00                        | 0,00         | 0,00           | 0,00                   | 0,00                        | 0,00         | 0,00           | 0,00                   | 0,00                        | 0,00         |
| 14              | 0,00           | 0,00                   | 0,00                        | 0,00         | 0,00           | 0,00                   | 0,00                        | 0,00         | 0,00           | 0,00                   | 0,00                        | 0,00         |
| 17              | 8.000,00       | 180.000,00             | 0,00                        | 188.000,00   | 8.000,00       | 424.580,46             | 0,00                        | 432.580,46   | 8.000,00       | 180.000,00             | 0,00                        | 188.000,00   |
| 20              | 31.326,26      | 0,00                   | 0,00                        | 31.326,26    | 32.360,06      | 0,00                   | 0,00                        | 32.360,06    | 32.678,65      | 0,00                   | 0,00                        | 32.678,65    |
| 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                   | 500.000,00                  | 500.000,00   | 0,00           | 0,00                   | 500.000,00                  | 500.000,00   | 0,00           | 0,00                   | 500.000,00                  | 500.000,00   |
| 99              | 0,00           | 0,00                   | 0,00                        | 944.000,00   | 0,00           | 0,00                   | 0,00                        | 944.000,00   | 0,00           | 0,00                   | 0,00                        | 944.000,00   |
| TOTALI          | 2.157.473,99   | 5.138.321,62           | 500.000,00                  | 8.739.795,61 | 1.945.448,06   | 2.425.980,97           | 500.000,00                  | 5.815.429,03 | 1.911.416,65   | 2.169.188,38           | 500.000,00                  | 5.524.605,03 |

### **3.4.3 Fonti di finanziamento**

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

|   |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento            |
|---|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|
| ENTRATE   | 2015<br>(accertamenti) | 2016<br>(previsioni) | 2017<br>(previsioni)       | 2018<br>(previsioni) | 2019<br>(previsioni) | 2017 rispetto al<br>2016 |
|   | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    | 7                        |
| Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa                           | 746.618,26             | 866.842,00           | 933.712,00                 | 737.500,00           | 737.500,00           | 7,714208587              |
| Trasferimenti correnti  | 396.126,18             | 421.719,16           | 416.270,00                 | 416.270,00           | 415.770,00           | -1,292130052             |
| Extratributarie   | 922.655,74             | 994.528,00           | 976.863,15                 | 885.800,00           | 883.800,00           | -1,77620439              |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>  | <b>2.065.400,18</b>    | <b>2.283.089,16</b>  | <b>2.326.845,15</b>        | <b>2.039.570,00</b>  | <b>2.037.070,00</b>  | <b>1,916525678</b>       |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio          | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0                        |
| Altre entrate di parte capitale destinate a spese correnti                                  | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0                        |
| Entrate di parte corrente destinate agli investimenti                                       | 0,00                   | 198.352,94           | 225.855,35                 | 94.121,94            | 125.653,35           | 13,86539065              |
| Contributi agli investimenti da pubbliche amministrazioni destinate al rimborso di prestiti | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0                        |
| Fondo pluriennale vincolato di parte corrente   | 0,00                   | 24.824,94            | 56.483,19                  | 0,00                 | 0,00                 | 127,525988               |
| Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti                                      | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       |                      |                      |                          |
| <b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>                 | <b>2.065.400,18</b>    | <b>2.109.561,16</b>  | <b>2.157.472,99</b>        | <b>1.945.448,06</b>  | <b>1.911.416,65</b>  | <b>2,271175205</b>       |
| Entrate di parte capitale   | 1.158.947,86           | 3.121.124,31         | 3.690.263,20               | 2.151.859,03         | 1.863.859,03         | 18,23505998              |
| Contributi agli investimenti da p.a. per rimborso prestiti                                  | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0                        |
| Entrate di parte capitale destinate alla spesa corrente                                     | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0                        |
| Alienazione attività finanziarie  | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0                        |
| Accensione prestiti   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0                        |
| Entrate di parte corrente destinate agli investimenti                                       | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0                        |
| Fondo pluriennale vincolato di parte capitale   | 0,00                   | 1.757.287,43         | 1.222.203,07               | 180.000,00           | 180.000,00           | -30,44945015             |
| Avanzo Amministrazione per finanziamento investimenti                                       | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       |                      |                      |                          |
| <b>TOTALE ENTRATE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>  | <b>1.158.947,86</b>    | <b>4.878.411,74</b>  | <b>4.912.466,27</b>        | <b>2.331.859,03</b>  | <b>2.043.859,03</b>  | <b>0,698065924</b>       |
| Riscossione crediti ed altre entrate da riduzione att.                                      | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0                        |
| Anticipazioni di cassa  | 0,00                   | 500.000,00           | 500.000,00                 | 500.000,00           | 500.000,00           | 0                        |
| <b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>   | <b>0,00</b>            | <b>500.000,00</b>    | <b>500.000,00</b>          | <b>500.000,00</b>    | <b>500.000,00</b>    | <b>0</b>                 |
| <b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>  | <b>3.224.348,04</b>    | <b>7.487.972,90</b>  | <b>7.569.939,26</b>        | <b>4.777.307,09</b>  | <b>4.455.275,68</b>  | <b>1,09464018</b>        |



### 3.5 Analisi delle risorse correnti

#### 3.5.1 Tributi e tariffe dei servizi pubblici:

| ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA               |                        |                      |                            |                      |                      |                          |
|---|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|
| ENTRATE   |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento            |
|   | 2015<br>(accertamenti) | 2016<br>(previsioni) | 2017<br>(previsioni)       | 2018<br>(previsioni) | 2019<br>(previsioni) | 2017 rispetto al<br>2016 |
| Imposte, tasse e proventi assimilati  | 746.618,26             | 866.842,00           | 933.713,00                 | 737.500,00           | 737.500,00           |                          |
| Compartecipazioni di tributi  | -                      | -                    | -                          | -                    | -                    |                          |
| Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali                                   | -                      | -                    | -                          | -                    | -                    |                          |
| Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma                            | -                      | -                    | -                          | -                    | -                    |                          |
| <b>TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b> | 746.618,26             | 866.842,00           | 933.713,00                 | 737.500,00           | 737.500,00           | 107,7143239              |

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

## IMIS

### Aliquote applicate anno 2017

| FATTISPECIE IMPONIBILE   | ALiquOTA | DETRAZIONE | Deduzione D'imponibile |
|--|----------|------------|------------------------|
| Abitazione principale ed assimilata ad esclusione delle categorie A1, A8 e A9              | 0,000%   | € 000,00   |                        |
| Abitazione principale con riferimento alle categorie A1, A8 e A9                           | 0,350%   | € 300,00   |                        |
| Altri fabbricati ad uso abitativo  | 0,850%   | //         |                        |
| Fabbricati ad uso non abitativo con riferimento alle categorie A10, C1, C3 e D2            | 0,550%   | //         |                        |
| Fabbricati ad uso non abitativo con riferimento alle categorie D1, D3, D4, D6, D7, D8 e D9 | 0,790%   | //         |                        |
| Fabbricati strumentali all'attività agricola   | 0,100%   | //         | € 1.500,00             |
| Aree edificabili e altri immobili non compresi nelle categorie precedenti                  | 0,850%   | //         |                        |

### Gettito iscritto in bilancio:

| ENTRATE | TREND STORICO          |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      |
|---------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
|         | 2015<br>(accertamenti) | 2016<br>(previsioni) | 2017<br>(previsioni)       | 2018<br>(previsioni) | 2019<br>(previsioni) |
| IMIS    | 617.129,46             | 590.000,00           | 735.000,00                 | 735.000,00           | 735.000,00           |

## RECUPERO EVASIONE ICI/IMUP/TASI/IMIS

### Gettito iscritto in bilancio:

| ENTRATE                          | TREND STORICO          |                        | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      |                      |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                  | 2014<br>(accertamenti) | 2015<br>(accertamenti) | 2016<br>(previsioni)       | 2017<br>(previsioni) | 2018<br>(previsioni) | 2019<br>(previsioni) |
| IMIS da attività di accertamento |                        | 0                      | 2000                       | 500                  | 500                  | 500                  |
| IMUP da attività di accertamento |                        | 0                      | 500                        | 500                  | 500                  | 500                  |
| ICI da attività di accertamento  |                        | 128.904,98             | 273.342,00                 | 196.713,00           | 1.000,00             | 1.000,00             |
| TASI da attività di accertamento |                        |                        |                            |                      |                      |                      |

## IMPOSTA DI PUBBLICITA' E DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

### Tariffe applicate anno 2017

| FATTISPECIE IMPONIBILE   | TARIFFE  |   |
|--|--|---|
| 1 - PUBBLICITA' ORDINARIA<br>Att.12 e 7, c.2, 6 e 7<br>D.Lvo 507/93 – Art.13<br>del Regolamento Comunale | 1.1 <i>Pubblicità ordinaria</i> effettuata mediante insegne, cartelli, locandine, targhe, standardi o qualsiasi altro mezzo non previsto dalle successive tariffe, per ogni metro quadrato di superficie – (tariffa base): |   |
|  | Durata:  | per anno solare € 11,36.=<br>non superiore a 3 mesi, per<br>ogni mese o frazione di mese € 1,14.= |

|  |   |
|--|---|
|  | <p>Per durata superiore a 3 mesi ed inferiore ad anno, si applica la tariffa stabilita per anno solare.</p> <p>1.2 <i>Pubblicità ordinaria in forma luminosa od illuminata</i>, effettuata con i mezzi indicati al punto 1.1, <i>per ogni metro quadrato di superficie</i> – (tariffa base maggiorata del 100%):</p> <p>Durata: per anno solare € 22,72.=</p> <p>non superiore a 3 mesi, per ogni mese o frazione di mese € 2,27.=</p> <p>1.3 Per la pubblicità di cui ai punti precedenti che abbia superficie compresa tra mq.5,5 ed 8,5, la tariffa base dell'imposta è <i>maggiorata</i> del 50%; per quella di superficie superiore a mq.8,5, la <i>maggiorazione</i> è del 100%.</p> <p>1.4 L'importo di ciascuna maggiorazione è determinato applicando la relativa percentuale alla tariffa base.</p> <p>La somma della tariffa base e della/e maggiorazione/i corrisponde all'importo totale dovuto.</p>   |
| <p>2 - PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI</p> <p>Artt.13 e 7, c.2, 6 e 7 D.Lvo 507/93 – Art.14 del Regolamento Comunale</p>                  | <p>2.1 <i>Pubblicità visiva</i> effettuata per conto proprio od altrui all'interno ed all'esterno di veicoli in genere, di vetture autofilotranviarie, battelli, barche e simili, in uso pubblico o privato, è dovuta l'imposta sulla pubblicità in base alla superficie complessiva dei mezzi pubblicitari installati, <i>per ogni metro quadrato di superficie</i>:</p> <p>Durata: per anno solare € 11,36.=</p> <p>non superiore a 3 mesi, per ogni mese o frazione di mese € 1,14.=</p> <p>Per durata superiore a 3 mesi ed inferiore ad anno, si applica la tariffa stabilita per anno solare. Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata, la tariffa base è <i>maggiorata</i> del 100%.</p> <p>Per la pubblicità effettuata all'esterno dei veicoli suddetti, la cui superficie è compresa nelle dimensioni indicate al punto 1.3, sono dovute le <i>maggiorazioni</i> dell'imposta base ivi previste.</p> <p>2.1.1 Per i veicoli adibiti ad uso pubblico l'imposta è dovuta al Comune che ha rilasciato la licenza d'esercizio;</p> <p>per i veicoli adibiti a servizio di linea interurbana l'imposta è dovuta nella misura della metà a ciascuno dei Comuni in cui ha inizio e fine la corsa;</p> <p>per i veicoli adibiti ad uso privato è dovuta al Comune in cui il proprietario del veicolo ha la residenza anagrafica o la sede.</p> <p>2.2 <i>Pubblicità effettuata per conto proprio su veicoli di proprietà dell'impresa od adibiti al trasporto per suo conto</i>: l'imposta è dovuta <i>per anno solare</i> al Comune ove sono domiciliati i suoi agenti o mandatari che alla data del 1° gennaio di ciascun anno, o a quella di successiva immatricolazione, hanno in dotazione detti veicoli, secondo la seguente tariffa:</p> <p>a) per autoveicoli con portata superiore a 3.000 Kg. € 74,37.=</p> <p>b) per autoveicoli con portata inferiore a 3.000 Kg. € 49,58.=</p> <p>c) per motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie € 24,79.=</p> <p>Per i veicoli circolanti con rimorchio sul quale viene effettuata pubblicità, le tariffe suddette <i>sono raddoppiate</i>.</p> <p>Qualora la pubblicità sui veicoli venga effettuata in forma luminosa od illuminata la relativa tariffa base d'imposta è <i>maggiorata</i> del 100%, in conformità all'articolo 7, c.7 del D.Lgs. n. 507/1993.</p> <p>Per i veicoli sopra indicati non è dovuta l'imposta per l'indicazione del marchio, della ragione sociale e dell'indirizzo dell'impresa, purché sia apposta per non più di due volte e ciascuna iscrizione non sia di superficie superiore a mezzo mq.</p> <p>E' obbligatorio conservare l'attestazione dell'avvenuto pagamento dell'imposta per esibirla a richiesta degli agenti autorizzati.</p> |
| <p>3 - PUBBLICITA' EFFETTUATA CON PANNELLI LUMINOSI</p> <p>Art.14, c.1, 2, 3 D.Lvo 507/93 – Art. 15, c.1 2 e 3, del Regolamento Comunale</p> | <p>3.1 Per la <i>pubblicità effettuata per conto altrui</i> con insegne, pannelli o altre analoghe strutture caratterizzate dall'impiego di diodi luminosi, lampadine e simili, mediante controllo elettronico, elettromeccanico o comunque programmato in modo da garantire la variabilità del messaggio o la sua visione in forma intermittente, lampeggiante o similare, si applica l'imposta indipendentemente dal numero dei messaggi, <i>per metro quadrato di superficie</i>, in base alla seguente tariffa:</p> <p>Durata: per anno solare € 33,05.=</p> <p>non superiore a 3 mesi, per ogni mese o frazione di mese € 3,31.=</p> <p>Per durata superiore a 3 mesi ed inferiore ad anno, si applica la tariffa stabilita per anno solare.</p> <p>3.2 Per la pubblicità prevista dal precedente punto 3.1, <i>effettuata per conto proprio dell'impresa</i>, si applica l'imposta <i>in misura pari alla metà</i> della tariffa sopra stabilita.</p>   |
| <p>4 - PUBBLICITA' CON PROIEZIONI</p> <p>Art.14, c.4 e 5, D.Lvo 507/93 – Art.15, c.4 e 5, del Regolamento Comunale</p>                       | <p>Per la pubblicità realizzata in luoghi pubblici od aperti al pubblico attraverso diapositive, proiezioni luminose o cinematografiche effettuate su schermi e pareti riflettenti, si applica l'imposta <i>per ogni giorno</i>, indipendentemente dal numero di messaggi e dalla superficie adibita alla proiezione, in base alla seguente tariffa:</p> <p>Durata: per ogni giorno € 2,07.=</p> <p>superiore a 30 giorni si applica:</p> <p>- per i primi 30 giorni la tariffa per giorno di € 2,07.=</p> <p>- dopo tale periodo si applica la tariffa giornaliera di € 1,04.=</p>   |
| <p>5 - PUBBLICITA' CON STRISCIONI E MEZZI SIMILARI</p> <p>Art.15, c.1, D.Lvo 507/93 – Art.16, c.1, del</p>                                   | <p>Per la pubblicità effettuata con striscioni o altri mezzi similari, che attraversano strade o piazze la tariffa dell'imposta, <i>per ciascun metro quadrato e per ogni periodo di esposizione di 15 giorni o frazione</i>, è pari a € 11,36.</p>   |

|   |   |
|---|---|
| Regolamento Comunale  |   |
| 6 – PUBBLICITA' CON AEROMONILI<br>Art.15, c.2, D.Lvo 507/93 – Art.16, c.2, del Regolamento Comunale                               | Per la pubblicità effettuata da aeromobili mediante scritte, striscioni, disegni fumogeni, lancio di oggetti o manifestini, ivi compresa quella eseguita su specchi d'acqua o fasce marittime limitrofe al territorio comunale, <i>per ogni giorno o frazione</i> , indipendentemente dai soggetti pubblicizzati, è dovuta a ciascun Comune sul cui territorio la pubblicità stessa viene eseguita, l'imposta di € 49,58.                                   |
| 7 – PUBBLICITA' CON PALLONI FRENANTI E SIMILI<br>Art.15, c.3, D.Lvo 507/93 – Art.16, c.3, del Regolamento Comunale                | Per la pubblicità effettuata con palloni frenanti e simili, <i>per ogni giorno o frazione</i> , indipendentemente dai soggetti pubblicizzati, è dovuta l'imposta di € 24,79.  |
| 8 – PUBBLICITA' VARIA<br>Art.15, c.4, D.Lvo 507/93 – Art.16, c.4, del Regolamento Comunale  | Per la pubblicità effettuata mediante distribuzione, anche con veicoli, di manifestini od altro materiale pubblicitario, oppure mediante persone circolanti con cartelli od altri mezzi pubblicitari, è dovuta l'imposta per ciascuna persona impegnata nella distribuzione od effettuazione e per ogni giorno o frazione, indipendentemente dalla misura dei mezzi pubblicitari o dalla quantità di materiale distribuito, in base alla tariffa di € 2,07. |
| 9 – PUBBLICITA' A MEZZO DI APPARECCHI AMPLIFICATORI E SIMILI<br>Art.15, c.5, D.Lvo 507/93 – Art.16, c.5, del Regolamento Comunale | Per la pubblicità effettuata a mezzo di apparecchi amplificatori e simili, la tariffa dell'imposta dovuta per ciascun punto di pubblicità e per ciascun giorno o frazione, è pari a € 6,20.   |

#### Gettito iscritto in bilancio:

| ENTRATE  | TREND STORICO          |                        | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      |                      |
|--|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|  | 2014<br>(accertamenti) | 2015<br>(accertamenti) | 2016<br>(previsioni)       | 2017<br>(previsioni) | 2018<br>(previsioni) | 2019<br>(previsioni) |
| Imposta di pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni |                        | 299,96                 | 500,00                     | 500,00               | 500,00               | 500,00               |

#### TARI (corrispettivo)

La tariffa è gestita dalla Comunità delle Giudicarie.

#### RECUPERO EVASIONE TARES

Maggiorazione al Tributo sui Rifiuti e sui Servizi - T.R.ES.

Nel 2013, ai sensi dei commi 13 e 32 del citato articolo 14 del DL 201/2011, è stata applicata la maggiorazione (che ha natura tributaria) pari a 0,30 euro (minimo) per ogni metro quadrato di superficie risultante ai fini TARI - ex TIA.

La riscossione ordinaria della maggiorazione era stata delegata al soggetto affidatario del servizio di raccolta dei rifiuti urbani, la Comunità delle Giudicarie. Il recupero della maggiorazione non versata dai contribuenti, dovrà essere effettuato dal Comune stesso. In bilancio trova già imputazione anche l'importo non ancora incassato.

#### Gettito iscritto in bilancio:

| ENTRATE                 | TREND STORICO          |                        | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      |                      |
|-------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                         | 2013<br>(accertamenti) | 2014<br>(accertamenti) | 2016<br>(previsioni)       | 2017<br>(previsioni) | 2018<br>(previsioni) | 2019<br>(previsioni) |
| Recupero evasione TARES | 3.125,26               | 85,10                  | -                          | -                    | -                    | -                    |

### 3.5.2 Trasferimenti correnti

| ENTRATE  | 2015<br>(accertamenti) | 2016<br>(previsioni) | 2017<br>(previsioni) | 2018<br>(previsioni) | 2019<br>(previsioni) | 2017 rispetto a 2016 |
|--|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche              | 396.126,18             | 408.998,16           | 416.270,00           | 416.270,00           | 415.270,00           | 1,78                 |
| Trasferimenti correnti da Famiglie                               | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    |                      |
| Trasferimenti correnti da Imprese                                | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    |                      |
| Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private            | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    |                      |
| Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    |                      |
| <b>TOTALE</b><br><b>Trasferimenti correnti</b>                   | 396.126,18             | 408.998,16           | 416.270,00           | 416.270,00           | 415.270,00           | 1,78                 |

| TRASFERIMENTI DA PROVINCIA E REGIONE  |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento        |
|---|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|   | 2015<br>(accertamenti) | 2016<br>(previsioni) | 2017<br>(previsioni)       | 2018<br>(previsioni) | 2019<br>(previsioni) | 2017 rispetto a 2016 |
| Contributi/trasferimenti generico dalla Regione   |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| Trasferimento dalla Regione per fusioni di comuni   | 145600,00              | 153279,00            | 145600,00                  | 145600,00            | 145600,00            |                      |
| <b>TRASFERIMENTI DA REGIONE</b>   | <b>145600,00</b>       | <b>153279,00</b>     | <b>145600,00</b>           | <b>145600,00</b>     | <b>145600,00</b>     | <b>-5,01</b>         |
| Trasferimento P.a.t. per fondo perequativo  | 150302,62              | 151428,96            | 168000,00                  | 168000,00            | 168000,00            |                      |
| Trasferimento P.a.t. per fondo perequativo straordinario (art 6 c.4 LP36/93)                          |                        | 2120,20              | 500,00                     | 500,00               |                      |                      |
| Trasferimento P.a.t. per fondo specifici servizi comunali   | 100223,56              | 100000,00            | 100000,00                  | 100000,00            | 100000,00            |                      |
| Trasferimento P.a.t. per fondo ammortamento mutui   |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| Trasferimento P.a.t. per contributi in c/annualità (sia finanza locale che su altre leggi di settore) |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| Utilizzo quota fondo investimenti minori  |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi istituzionali, generali e di gestione                                    |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti la giustizia  |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti ordine pubblico e sicurezza                                     |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti istruzione e diritto allo studio                                |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali     |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti politiche giovanili, sport e tempo libero                       |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti il turismo  |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti assetto del territorio ed edilizia abitativa                    |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| dell'ambiente   |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti trasporti e diritto alla mobilità                               |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti soccorso civile   |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti diritti sociali, politiche sociali e famiglia                   |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti sviluppo economico e competitività                              |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti politiche per il lavoro e la formazione professionale           |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti agricoltura, politiche agroalimentari e pesca                   |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti energia e diversificazione delle fonti energetiche              |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti relazioni con le altre autonomie territoriali e locali          |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti relazioni internazionali  |                        |                      |                            |                      |                      |                      |
| Altri trasferimenti correnti dalla Provincia n.a.c.   |                        | 2170,00              | 2170,00                    | 2170,00              | 2170,00              |                      |
| <b>TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI PAT</b>  | <b>250526,18</b>       | <b>255719,16</b>     | <b>270670,00</b>           | <b>270670,00</b>     | <b>270170,00</b>     | <b>5,85</b>          |
| <b>TOTALE TRASFERIMENTI DALLA REGIONE E DALLA PROVINCIA</b>   | <b>396126,18</b>       | <b>408998,16</b>     | <b>416270,00</b>           | <b>416270,00</b>     | <b>415770,00</b>     | <b>1,78</b>          |

### 3.5.3 Entrate extratributarie

**Servizi pubblici: servizi a domanda individuale.**

Non sono presenti servizi a domanda individuale.

**Proventi del servizio acquedotto, fognatura, depurazione e degli altri servizi produttivi.**

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

| SERVIZI       | TASSO DI<br>COPERTURA<br>definitiva<br>Anno 2015 | TASSO DI<br>COPERTURA<br>asestata<br>Anno 2016 | ENTRATE 2017        | SPESE 2017          | TASSO DI<br>COPERTURA<br>Anno 2017 | ENTRATE 2018        | SPESE 2018          | TASSO DI<br>COPERTURA<br>Anno 2018 | ENTRATE 2019        | SPESE 2019          | TASSO DI<br>COPERTURA<br>Anno 2019 |
|---------------|--|--|---------------------|---------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|
| Acquedotto    | 100%   | 100%   | € 60.576,25         | € 60.576,25         | 10000,00%                          | € 60.000,00         | € 60.000,00         | 10000,00%                          | € 60.000,00         | € 60.000,00         | 10000,00%                          |
| Fognatura     | 100%   | 100%   | € 15.998,18         | € 15.998,18         | 10000,00%                          | € 15.900,00         | € 15.900,00         | 10000,00%                          | € 15.900,00         | € 15.900,00         | 10000,00%                          |
| Depurazione   | 100%   | 100%   | € 56.159,73         | € 56.159,73         | 10000,00%                          | € 56.000,00         | € 56.000,00         | 10000,00%                          | € 56.000,00         | € 56.000,00         | 10000,00%                          |
| <b>TOTALI</b> |  |  | <b>€ 132.734,16</b> | <b>€ 132.734,16</b> | <b>10000,00%</b>                   | <b>€ 131.900,00</b> | <b>€ 131.900,00</b> | <b>10000,00%</b>                   | <b>€ 131.900,00</b> | <b>€ 131.900,00</b> | <b>10000,00%</b>                   |

Il gettito delle entrate derivanti dai servizi pubblici è stato previsto tenendo conto di quanto approvato dalla Giunta con le deliberazioni di seguito elencate e che costituiscono allegato obbligatorio del Bilancio. Alla data di approvazione del presente documento sono state approvate le seguenti tariffe:

| Organo                    | N. | Data       | Descrizione  |
|---------------------------|----|------------|--|
| Consiglio                 | 12 | 29.03.2016 | IMPOSTA IMMOBILIARE SEMPLICE – APPROVAZIONE ALIQUOTE, DETRAZIONI E DEDUZIONI D'IMPOSTA PER IL 2016. – VALIDA ANCHE PER IL 2017                         |
| Giunta                    | 10 | 02.02.2017 | CONFERMA DELLE TARIFFE PER L'ANNO 2017 DEL CANONE PER L'OCCUPAZIONE DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE.  |
| Giunta                    | 11 | 02.02.2017 | SERVIZIO PUBBLICO DI FOGNATURA. STRUTTURAZIONE DELLA TARIFFA PER L'ANNO 2017.  |
| Giunta                    | 12 | 02.02.2017 | SERVIZIO PUBBLICO ACQUEDOTTO. STRUTTURAZIONE DELLA TARIFFA PER L'ANNO 2017.  |
| Commissario Straordinario | 25 | 04.03.2015 | ESAME ED APPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO PER L'APPLICAZIONE DELL'IMPOSTA SULLA PUBBLICITÀ E DEL DIRITTO PER LE PUBBLICHE AFFISSIONI. – SI VEDA L'ALLEGATO |
| Consiglio                 | 12 | 29.03.2016 | IMPOSTA IMMOBILIARE SEMPLICE – APPROVAZIONE ALIQUOTE, DETRAZIONI E DEDUZIONI D'IMPOSTA PER IL 2016. – VALIDA ANCHE PER IL 2017                         |
| Giunta                    | 10 | 02.02.2017 | CONFERMA DELLE TARIFFE PER L'ANNO 2017 DEL CANONE PER L'OCCUPAZIONE DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE.  |
| Giunta                    | 11 | 02.02.2017 | SERVIZIO PUBBLICO DI FOGNATURA. STRUTTURAZIONE DELLA TARIFFA PER L'ANNO 2017.  |
|                           |    |            |  |

Si rimanda per ulteriori dettagli in merito ai proventi dei Servizi pubblici alla nota integrativa allegata al bilancio.

## COSAP

### Tariffe applicate

| TARIFFE BASE           | Anno 2017    |               |
|------------------------|--------------|---------------|
|                        | I^ Categoria | II^ Categoria |
|                        | 100%         | 30%           |
| Occupazione permanente | 7,600        | 2,280         |
| Occupazione temporanea | 0,140        | 0,042         |

#### OCCUPAZIONI PERMANENTI

| TIPOLOGIA DI OCCUPAZIONE  | COEFFICIENTE | TARIFFA<br>I Cat. | TARIFFA<br>II Cat. |
|---|--------------|-------------------|--------------------|
| Spazi soprastanti e sottostanti il suolo pubblico (fattispecie residuali) | 1            | 7,600             | 2,280              |
| Distributori di carburanti , autolavaggi, autonoleggi, tabacchi e simili  | 5            | 38,000            | 11,400             |
| Parcheggi concessi in gestione a terzi                                    | 5            | 38,000            | 11,400             |
| Seggiovie e funivie   | 8            | 60,800            | 18,240             |
| Chioschi  | 5            | 38,000            | 11,400             |
| Varie con risvolto economico *  | 5            | 38,000            | 11,400             |
| Impianti pubblicitari   | 5            | 38,000            | 11,400             |
| Cavi, condutture ed impianti di aziende erogatrici di pubblici servizi ** |              | 1,03347           | 1,03347            |

#### OCCUPAZIONI TEMPORANEE

| TIPOLOGIA DI OCCUPAZIONE                          | COEFFICIENTE | TARIFFA<br>I Cat. | TARIFFA<br>II Cat. |
|---|--------------|-------------------|--------------------|
| Spazi soprastanti e sottostanti il suolo pubblico | 1,5          | 0,210             | 0,063              |



|                                |     |       |       |
|--------------------------------|-----|-------|-------|
| (fattispecie residuali)        |     |       |       |
| Circhi – spettacoli viaggianti | 1,5 | 0,210 | 0,063 |
| Cantieri – scavi               | 1,5 | 0,210 | 0,063 |
| Varie con risvolto economico * | 2   | 0,280 | 0,084 |
| Mercati                        | 2   | 0,280 | 0,084 |
| Fiere                          | 4   | 0,560 | 0,168 |

\* Le occupazioni varie con beneficio economico sono riferite ad occupazioni effettuate nell'ambito di un'attività economica.

\*\*Per tale fattispecie è prevista una speciale misura di tariffa PER NR. UTENZE indipendentemente dall'individuazione del coefficiente

#### Gettito iscritto in bilancio:

| ENTRATE | TREND STORICO          |                        | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      |                      |
|---------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|         | 2014<br>(accertamenti) | 2015<br>(accertamenti) | 2016<br>(previsioni)       | 2017<br>(previsioni) | 2018<br>(previsioni) | 2019<br>(previsioni) |
| COSAP   |                        | 5.058,97               | 1.000,00                   | 3.000,00             | 3.100,00             | 3.100,00             |

#### Proventi derivanti dalla gestione dei beni dell'ente.

| Tipo di provento  | Previsione iscritta 2017 | Previsione iscritta 2018 | Previsione iscritta 2019 |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Fitti attivi fabbricati   | 154.000,00               | 154.000,00               | 154.000,00               |
| Fitti da fondi rustici  | 54.000,00                | 54.000,00                | 54.000,00                |
| Proventi vendita legname  | 154.000,00               | 117.000,00               | 114.000,00               |
| Sovraccanoni rivieraschi  | 280.000,00               | 280.000,00               | 280.000,00               |
| Tariffa incentivante e contributo scambio sul posto impianti fotovoltaici | 27.000,00                | 27.000,00                | 27.000,00                |

Si elencano nella tabella sottostante gli immobili del patrimonio comunale, per i quali è prevista una utilizzazione economica da cui deriva un'entrata per l'ente

| Descrizione /affittuario   | Ubicazione<br>(Via/Piazza ecc)   | Canone di locazione annuale |
|--|--|-----------------------------|
| Immobile – Famiglia Cooperativa Valle del Chiese                         | Via Orti – cc. Daone   | € 5.705,51                  |
| Immobile - SO.RAM.   | Gardolo (tn)   | € 93.655,04                 |
| Immobile - poste italiane spa  | Via Orti – cc. Daone e P.zza San Pietro cc. Praso                        | € 1.110,41                  |
| Immobile - pellizzari nerio  | Via S. Bartolomeo – cc. Daone  | € 1.509,48                  |
| Immobile - fioroni rodolfo   | Via S. Bartolomeo – cc. Daone  | € 1.774,20                  |
| Immobile - ghezzi carletto   | Via S. Bartolomeo – cc. Daone  | € 1.571,04                  |
| Immobile - corradi armando   | Via S. Bartolomeo – cc. Daone  | € 1.756,44                  |
| Immobile - corradi juri  | Via F. Fattori – cc bersone  | € 4.026,36                  |
| Immobile - bocchio giuseppe  | Via Re di castello – cc. daone   | € 1.629,00                  |
| malga rolla, valneda, stabolone di sotto e stabolone di sopra, e pascoli | Loc. rolla, valneda, stabolone di sotto e stabolone di sopra – cc. Praso | € 4.502,13                  |
| Immobile - menapace rita   | Via XXIV maggio - trento   | € 5.082,84                  |
| malga nova e pascoli   | Loc. nova . cc Daone   | € 3.734,88                  |
| Immobile - salizzoni luca  | Via XXIV maggio - trento   | € 5.540,76                  |
| Immobile - merlin gianfranco   | Via XXIV maggio - trento   | € 8.982,96                  |
| malga danerba - pascoli  | Loc. danerba cc daone  | € 1.440,00                  |
| Immobile - de biasi valentino  | Via orti cc. daone   | € 2.534,48                  |

|                                    |  |   |           |
|------------------------------------|--|---|-----------|
| malga nudole e malga val di fumo   | Loc nudol e val di fumo cc daone       | € | 12.136,30 |
| Immobile - centro diurno           |  | € | 14.460,00 |
| terreno in loc. navec              | Loc navec cc bersone                   | € | 52,49     |
| malga lavanech e pascoli           | Loc. lavanech cc bersone               | € | 4.500,00  |
| garage - galliani fabio            | Via della fontana cc praso             | € | 539,15    |
| garage – set distribuzione         | Via della fontana cc praso             | € | 665,76    |
| cabina elettrica-set distribuzione | Cc bersone                             | € | 107,16    |
| malga spinale + crona dei formi'   | Loc spinale e crona dei formi cc praso | € | 6.237,20  |
| malga valbona di sopra             | Loc valbona cc praso                   | € | 4.000,00  |
| Terreno - ripetitore wind          | Cc bersone                             | € | 2.595,42  |
| area inerti – mosca costruzioni    | cc bersone                             | € | 12.974,00 |
| fienile – galliani tiziano         | Loc. passablu' cc bersone              | € | 1.032,00  |
| Immobile - bar rocol               | Via dei forti – cc praso               | € | 3.683,67  |
| piazzale – coradai                 | Loc morandino cc daone                 | € | 800,00    |

#### Altri proventi diversi:

| Tipo di provento  | Previsione 2017 | Previsione i 2018 | Previsione 2019 |
|---|-----------------|-------------------|-----------------|
| Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione Codice della strada (art. 208, Dlgs. n. 285/92) | 500,00          | 500,00            | 500,00          |
| Altri proventi relativi all'attività di controllo degli illeciti                                  |                 |                   |                 |
| Interessi attivi  | 2.000,00        | 2.000,00          | 2.000,00        |
| Altre entrate da redditi di capitale-dividenti  | 1.600,00        | 1.600,00          | 1.600,00        |
| Rimborsi ed altre entrate correnti  | 144.029,00      | 89.200,00         | 89200,00        |

Con riferimento alle sanzioni al Codice della Strada, per tali proventi, non è stato previsto l'accantonamento in bilancio del fondo crediti dubbia esigibilità riferito agli stessi, in quanto vengono incassati per cassa e al momento non risultano ruoli per incassare sanzioni non riscosse. La destinazione di tali proventi, ai sensi dell'art. 208 del D. Lgs. 285/1992 verrà approvata dalla Giunta comunale subito dopo l'approvazione del bilancio di previsione.

### 3.6. Analisi delle risorse straordinarie

#### 3.6.1 Entrate in conto capitale

| ENTRATE  |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento         |
|--|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
|  | 2015<br>(accertamenti) | 2016<br>(previsioni) | 2017<br>(previsioni)       | 2018<br>(previsioni) | 2019<br>(previsioni) | 2017 rispetto al 2016 |
| Tributi in conto capitale                              | 5000                   | 9075                 | 5000                       | 5000                 | 5000                 |                       |
| Contributi agli investimenti                           |                        | 1820611,81           | 1370440,34                 | 1052115,11           | 763791,11            |                       |
| Altri trasferimenti in conto capitale                  | 1147558,46             | 0                    | 0                          | 0                    |                      |                       |
| Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0                      | 1271758,9            | 2304822,86                 | 1084743,92           | 1084743,92           |                       |
| Altre entrate da redditi da capitale                   | 6389,4                 | 19678,6              | 10000                      | 10000                | 10000                |                       |
| <b>TOTALE Entrate extra tributarie</b>                 | <b>1.152.558,46</b>    | <b>3.121.124,31</b>  | <b>3.690.263,20</b>        | <b>2.151.859,03</b>  | <b>1.863.535,03</b>  | 18,24                 |

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

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

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

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

L'indebitamento ha subito le seguenti evoluzioni:

|                          | 2013 | 2014 | 2015       | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------|------|------|------------|------|------|------|------|
| Debito iniziale          |      |      | 215.083,97 |      |      |      |      |
| Nuovi prestiti           |      |      | 0          |      |      |      |      |
| Rimborso quote           |      |      | 52.512,43  |      |      |      |      |
| Estinzioni anticipate    |      |      | 162.571,54 |      |      |      |      |
| Variazioni               |      |      | 0          |      |      |      |      |
| Debito di fine esercizio |      |      | 0          |      |      |      |      |

I mutui previsti nel triennio finanzieranno i seguenti investimenti: non è prevista l'assunzione di mutui.

| DESCRIZIONE INVESTIMENTO | Durata amm. in anni | Importo annuo | Inizio ammortamento | Fine ammortamento |
|--------------------------|---------------------|---------------|---------------------|-------------------|
|                          |                     |               |                     |                   |
|                          |                     |               |                     |                   |
|                          |                     |               |                     |                   |
|                          |                     |               |                     |                   |

### 3.7 Gestione del patrimonio

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

*locali, inoltre, possono cedere in uso a titolo gratuito beni mobili e immobili del proprio patrimonio ad altri enti locali, per l'esercizio di funzioni di competenza di questi ultimi".*

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

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

#### 3.8.1 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio

| EQUILIBRIO GENERALE   |                     |                     |                     |   |                     |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
|   | 2017                | 2018                | 2019                |   | 2017                | 2018                | 2019                |
| <b>Entrata</b>  |                     |                     |                     | <b>Uscita</b>   |                     |                     |                     |
| UTILIZZO AVANZO   | -                   | -                   | -                   | DISAVANZO   |                     |                     |                     |
| FONDO PLUIRENNALE VINCOLATO   | 1.278.686,26        | 180.000,00          | 180.000,00          |   |                     |                     |                     |
| TITOLO 1 Entrate ricorrenti di natura tributaria contributiva perequativa | 933.713,00          | 737.500,00          | 737.500,00          | TITOLO 1 Spese correnti                               | 2.157.473,99        | 1.945.448,06        | 1.911.416,65        |
| TITOLO 2 Trasferimenti correnti   | 416.270,00          | 416.270,00          | 415.770,00          | TITOLO 2 Spese in conto capitale                      | 5.138.321,62        | 2.425.980,97        | 2.169.188,38        |
| TITOLO 3 Entrate extratributarie  | 976.863,15          | 885.800,00          | 883.800,00          |   |                     |                     |                     |
| TITOLO 4 Entrate in conto capitale  | 3.690.263,20        | 2.151.859,03        | 1.863.535,03        | TITOLO 3 Spese per incremento di attività finanziaria |                     |                     |                     |
| TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie                     |                     |                     |                     |   |                     |                     |                     |
| <b>Totale entrate finali</b>  | <b>6.017.109,35</b> | <b>4.191.429,03</b> | <b>3.900.605,03</b> | <b>Totale uscite finali</b>                           | <b>7.295.795,61</b> | <b>4.371.429,03</b> | <b>4.080.605,03</b> |
| TITOLO 6 Accensione prestiti  |                     |                     |                     | TITOLO 4 Rimborso prestiti                            |                     |                     |                     |
| TITOLO 7 Anticipazioni di tesoreria                                       | 500.000,00          | 500.000,00          | 500.000,00          | TITOLO 5 Chiusura anticipazioni di tesoreria          | 500.000,00          | 500.000,00          | 500.000,00          |
| TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro                        | 944.000,00          | 944.000,00          | 944.000,00          | TITOLO 7 Spese per conto terzi e partite di giro      | 944.000,00          | 944.000,00          | 944.000,00          |
| <b>Totale titoli</b>  | <b>7.461.109,35</b> | <b>5.635.429,03</b> | <b>5.344.605,03</b> | <b>Totale titoli</b>                                  | <b>8.739.795,61</b> | <b>5.815.429,03</b> | <b>5.524.605,03</b> |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>   | <b>8739795,61</b>   | <b>5815429,03</b>   | <b>5524605,03</b>   | <b>TOTALE COMPLESSIVO USCITE</b>                      | <b>8739795,61</b>   | <b>5815429,03</b>   | <b>5524605,03</b>   |

| EQUILIBRIO CORRENTE  |                     |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
|  | 2017                | 2018                | 2019                |
| <b>Entrata</b>   |                     |                     |                     |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (+)   | 56.483,19           |                     |                     |
| Titoli 1 - 2 - 3 (+)   | 2.326.846,15        | 2.039.570,00        | 2.037.070,00        |
| <b>Totale</b>  | <b>2.383.329,34</b> | <b>2.039.570,00</b> | <b>2.037.070,00</b> |
| <b>Uscita</b>  |                     |                     |                     |
| Titolo 1- spese correnti di cui (-)  | 2.157.473,99        | 1.945.448,06        | 1.911.416,65        |
| fondo pluriennale vincolato  |                     |                     |                     |
| fondo crediti di dubbia esigibilità  | 17423,26            | 22175,06            | 31678,65            |
| Titolo 4 - Quote capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari (-)                                 |                     |                     |                     |
| <b>Totale</b>  | <b>2.157.473,99</b> | <b>1.945.448,06</b> | <b>1.911.416,65</b> |
| <b>Somma finale</b>  | <b>225855,35</b>    | <b>94121,94</b>     | <b>125653,35</b>    |
| <b>Altre poste differenziali per eccezioni previsteda norme di legge</b>                                   |                     |                     |                     |
| Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge (+)        |                     |                     |                     |
| Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge (-) |                     |                     |                     |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>  | <b>225855,35</b>    | <b>94121,94</b>     | <b>125653,35</b>    |

| EQUILIBRIO di CASSA                                |                      |   |                      |
|--|----------------------|---|----------------------|
|  | 2017                 |   | 2017                 |
| <b>Entrata</b>                                     |                      | <b>Uscita</b>   |                      |
| FONDO DI CASSA                                     | 1.585.717,75         |   |                      |
| TITOLO 1 contributiva perequativa                  | 937.395,50           | TITOLO 1 Spese correnti                               | 2.648.732,06         |
| TITOLO 2 Trasferimenti correnti                    | 716.418,44           | TITOLO 2 Spese in conto capitale                      | 7.561.438,98         |
| TITOLO 3 Entrate extratributarie                   | 1.386.760,80         |   |                      |
| TITOLO 4 Entrate in conto capaitale                | 8.028.880,50         | TITOLO 3 Spese per incremento di attività finanziarie | -                    |
| TITOLO 5 finanziarie                               |                      |   |                      |
| <b>Totale entrate finali</b>                       | <b>11.069.455,24</b> | <b>Totale spese finali</b>                            | <b>10.210.171,04</b> |
| TITOLO 6 Accensione prestiti                       | 0                    | TITOLO 4 Rimborso prestiti                            | 0                    |
| TITOLO 7 Anticipazioni di tesoreria                | 500.000,00           | TITOLO 5 Chiusura anticipazioni di tesoreria          | 500.000,00           |
| TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro | 962.727,20           | TITOLO 7 Spese per conto terzi e partite di giro      | 1.090.869,27         |
| <b>Totale titoli</b>                               | <b>12.532.182,44</b> | <b>Totale titoli</b>                                  | <b>11.801.040,31</b> |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>                  | <b>14117900,19</b>   | <b>TOTALE COMPLESSIVO USCITE</b>                      | <b>11801040,31</b>   |
| <b>SALDO DI CASSA FINALE</b>                       | <b>2316859,88</b>    |   |                      |

### **3.8.2 Vincoli di finanza pubblica**

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

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

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

L'art. 8, comma 1, della legge provinciale 27 dicembre 2010 n. 27 stabilisce che: "A decorrere dall'esercizio finanziario 2016 cessano di applicarsi le disposizioni provinciali che disciplinano gli obblighi relativi al patto di stabilità interno con riferimento agli enti locali e ai loro enti e organismi strumentali. Gli enti locali assicurano il pareggio di bilancio secondo quanto previsto dalla normativa statale e provinciale in materia di armonizzazione dei bilanci [...]".

Ricordato che il comma 466 dell'art. 1 della legge di bilancio 2017 (L. n. 232 del 11.12.2016) prevede che, per il triennio 2017–2019, nelle entrate e nelle spese finali in termini di competenza sia considerato il fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota rinveniente dal ricorso all'indebitamento precisando che, al bilancio di previsione è allegato il prospetto dimostrativo del rispetto di tale vincolo, previsto nell'allegato 9 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118, vigente alla data di approvazione di tale documento contabile.

**BILANCIO DI PREVISIONE (Allegato 9)**  
**PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

| <b>EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012</b>  |            | <b>ANNO 2017</b>    | <b>ANNO 2018</b>    | <b>ANNO 2019</b>    |
|--|------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)  | (+)        | 56483,19            | 0,00                | 0,00                |
| A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali) | (+)        | 1222203,07          | 180000,00           | 180000,00           |
| A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)                                     | (+)        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)</b>  | <b>(+)</b> | <b>1278686,26</b>   | <b>180000,00</b>    | <b>180000,00</b>    |
| <b>B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e</b>   | <b>(+)</b> | <b>933.713,00</b>   | <b>737.500,00</b>   | <b>737.500,00</b>   |
| <b>C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza</b>   | <b>(+)</b> | <b>416.270,00</b>   | <b>416.270,00</b>   | <b>415.770,00</b>   |
| <b>D) Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>   | <b>(+)</b> | <b>976.863,15</b>   | <b>885.800,00</b>   | <b>883.800,00</b>   |
| <b>E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale</b>   | <b>(+)</b> | <b>3.690.263,20</b> | <b>2.151.859,03</b> | <b>1.863.535,03</b> |
| <b>F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>  | <b>(+)</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI <sup>(1)</sup></b>  | <b>(+)</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato   | (+)        | 2.157.473,99        | 1.945.448,06        | 1.911.416,65        |
| H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)  | (+)        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente <sup>(2)</sup>   | (-)        | 17.423,26           | 22.175,06           | 31.678,65           |
| H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)   | (-)        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)  | (-)        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)</b>  | <b>(-)</b> | <b>2.140.050,73</b> | <b>1.923.273,00</b> | <b>1.879.738,00</b> |
| I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato   | (+)        | 4.958.321,62        | 2.245.980,97        | 2.169.188,38        |
| I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)                | (+)        | 180000,00           | 180000,00           | 0,00                |
| I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale <sup>(2)</sup>   | (-)        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) <sup>(3)</sup>   | (-)        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)</b>  | <b>(-)</b> | <b>5.138.321,62</b> | <b>2.425.980,97</b> | <b>2.169.188,38</b> |
| L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato   | (+)        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)  | (+)        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)</b>  | <b>(-)</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI <sup>(1)</sup></b>   | <b>(-)</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 <sup>(4)</sup></b>  |            | <b>17.423,26</b>    | <b>22.175,06</b>    | <b>31.678,65</b>    |
| <b>(N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)</b>   |            |                     |                     |                     |

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere.

2) Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo, indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (iscritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto).

3) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.

4) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.



### 3.9. Risorse umane e struttura organizzativa dell'ente

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

Attualmente, gli enti sono soggetti alle seguenti tipologie di vincoli:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

| Categoria e posizione economica | PREVISTI IN PIANTA ORGANICA |           |           | IN SERVIZIO |           |           | NON DI RUOLO |
|---------------------------------|-----------------------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|--------------|
|                                 | Tempo pieno                 | Part-time | Totale    | Tempo pieno | Part-time | Totale    | Totale       |
| A                               | 0                           | 1         | 1         | 0           | 1         | 1         | 0            |
| B base                          | 3                           | 0         | 3         | 2           | 0         | 2         | 0            |
| B evoluto                       | 0                           | 0         | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| C base                          | 6                           | 2         | 8         | 5           | 2         | 7         | 2            |
| C evoluto                       | 4                           | 0         | 4         | 4           | 0         | 4         | 0            |
| D base                          | 0                           | 1         | 1         | 0           | 1         | 1         | 1            |
| D evoluto                       | 0                           | 0         | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| <b>TOTALE</b>                   | <b>13</b>                   | <b>4</b>  | <b>17</b> | <b>11</b>   | <b>4</b>  | <b>15</b> | <b>3</b>     |

| EVOLUZIONE DIPENDENTI A TEMPO INDETERMINATO SUDDIVISI PER CATEGORIA |            |            |                              |
|---|------------|------------|------------------------------|
| Categoria   | 01.01.2015 | 01.01.2016 | PREVISIONE AL<br>01.01. 2017 |
| A   | 1          | 1          | 1                            |
| B base  | 2          | 2          | 3**                          |
| B evoluto   | 1          | 1          | 0                            |
| C base  | 7          | 7          | 8                            |
| C evoluto   | 4          | 4          | 4                            |
| D base  | 2          | 2          | 1*                           |
| D evoluto   | 0          | 0          | 0                            |

(\*)in comando

(\*\*) di cui uno da assumere

| EVOLUZIONE SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO E INDETERMINATO – macroaggregato “Redditi da lavoro dipendente” |            |             |              |            |
|--|------------|-------------|--------------|------------|
| 2015   | 2016       | 2017        | 2018         | 2019       |
| 742.718,28   | 685.617,38 | 963.780,00* | 794.780,00** | 759.780,00 |

(\*) comprende:

- gli arretrati spettanti ai dipendenti a seguito della sottoscrizione del nuovo accordo 2016-2018,
- l'importo dei nuovi inquadramenti spettanti ai dipendenti a seguito della sottoscrizione del nuovo accordo 2016-2018,
- spesa per tfr spettante a personale cessato per € 133.000,00
- spesa una tantum per sostituzione dipendente assente per maternità,
- spesa personale in comando presso altro ente la quale viene rimborsata dall'ente comandatario.

(\*\*)comprende:

- spesa per tfr spettante a personale cessato per € 35.000,00

## 4 Obiettivi operativi suddivisi per missioni e programmi

Di seguito vengono proposti i Programmi di bilancio, elencati per singola Missione, che l'ente intende realizzare nell'arco del triennio di riferimento

### MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

|      |           |    |   |
|------|-----------|----|---|
| 0101 | Programma | 01 | Organi istituzionali  |
| 0102 | Programma | 02 | Segreteria generale   |
| 0103 | Programma | 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 0104 | Programma | 04 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             |
| 0105 | Programma | 05 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      |
| 0106 | Programma | 06 | Ufficio tecnico   |
| 0107 | Programma | 07 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     |
| 0111 | Programma | 11 | Altri servizi generali  |

La missione comprende tutte le attività relative ai servizi generali dell'ente; in particolare le attività riguardanti l'assistenza ed il funzionamento degli organi gestionali Consiglio Giunta e le altre commissioni Comunali e delle sue articolazioni, le attività connesse con le funzioni di rappresentanza, di miglioramento dell'informazione istituzionale, l'organizzazione della segreteria generale e del personale, la gestione finanziaria ed economica, la gestione delle entrate tributarie e dei servizi fiscali. A tutte queste attività si aggiungono quelle relative alla gestione dei beni demaniali e patrimoniali dell'ente ad esclusione di quei beni che avendo una destinazione specifica vengono ricompresi negli altri programmi.

Va precisato, inoltre, che rientra in questo programma la gestione dell'ufficio tecnico intesa come parte integrante del funzionamento e dell'amministrazione generale dell'ente. Comprende inoltre tutte le attività connesse alla tenuta dei registri di Stato civile, dell'anagrafe in generale, dell'elettorato attivo e passivo, leva e statistica.

La missione relativa ai Servizi Generali comprende tutte quelle attività dell'ente che non hanno una destinazione specifica e che vengono gestite in maniera unitaria per evitare, considerata la dimensione dell'ente e la conseguente dotazione organica, un'eccessiva frammentazione dell'attività organizzativa che porterebbe ad un rallentamento della medesima.

| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO | DENOMINAZIONE                             |      | PREVISIONI DEF.<br>2016 | PREV 2017    | PREV 2018    |
|---------------------------------|---|------|-------------------------|--------------|--------------|
|                                 | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE              |      | 0,00                    | 0,00         | 0,00         |
| MISSIONI                        | PROGRAMMI                                 | TIT. |                         |              |              |
| 1 - Servizi<br>istituzionali    | 1 - Organi istituzionali                  | 1    | 95.142,95               | 90.088,00    | 90.088,00    |
|                                 |   | 2    | 18.451,65               | 9.000,00     | 0,00         |
|                                 | 2 - Segreteria generale                   | 1    | 429.455,94              | 535.100,00   | 385.750,00   |
|                                 |   | 2    | 40.000,00               | 26.000,00    | 13.205,49    |
|                                 | 3 - Gestione economica, finanziaria       | 1    | 65.278,00               | 95.000,00    | 89.500,00    |
|                                 |   | 2    | 0,00                    | 0,00         | 0,00         |
|                                 |   | 3    | 0,00                    | 0,00         | 0,00         |
|                                 | 4 - Gestione entrate tributarie e fiscali | 1    | 101.284,00              | 90.880,00    | 63.180,00    |
|                                 |   | 2    | 2.000,00                | 2.000,00     | 2.000,00     |
|                                 | 5 - Beni demaniali, patrimonio            | 1    | 494.226,27              | 298.950,00   | 291.950,00   |
|                                 |   | 2    | 328.732,95              | 631.504,00   | 82.000,00    |
|                                 |   | 3    | 0,00                    | 0,00         | 0,00         |
|                                 | 6- Ufficio tecnico                        | 1    | 150.785,00              | 170.700,00   | 165.200,00   |
|                                 |   | 2    | 10.000,00               | 9.490,00     | 2.000,00     |
|                                 | 7- Elezioni, consultazioni, anagrafe      | 1    | 91.864,00               | 98.200,00    | 93.050,00    |
|                                 |   | 2    | 0,00                    | 0,00         | 0,00         |
|                                 | 8 - Statistica e sist. Informativi        | 1    | 0,00                    | 0,00         | 0,00         |
|                                 |   | 2    | 0,00                    | 0,00         | 0,00         |
|                                 | 9 - Assistenza tecnico-amministrativa     | 1    | 0,00                    | 0,00         | 0,00         |
|                                 | 10 - Risorse umane                        | 1    | 0,00                    | 0,00         | 0,00         |
|                                 | 11 - Altri Servizi Generali               | 1    | 77.189,30               | 50.000,00    | 50.000,00    |
|                                 |   | 2    | 543.457,01              | 400.000,00   | 50.000,00    |
| TOTALE SPESA                    |   |      | 2.447.867,07            | 2.506.912,00 | 1.377.923,49 |

## MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

**0301 Programma 01 Polizia locale e amministrativa**  
**0302 Programma 02 Sistema integrato di sicurezza urbana**

La missione comprende il servizio di polizia locale gestito con apposita convenzione sovracomunale.

| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO | DENOMINAZIONE                         |      | PREVISIONI DEF.<br>2016 | PREV 2017        | PREV 2018        | PREV 2019        |
|---------------------------------|---------------------------------------|------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                 | DISA VANZO DI AMMINISTRAZIONE         |      | 0,00                    | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| MISSIONI                        | PROGRAMMI                             | TIT. |                         |                  |                  |                  |
| 3 - Ordine pubblico e sicurezza | 1 - Polizia locale e amministrativa   | 1    | 24.200,00               | 24.000,00        | 24.000,00        | 24.000,00        |
|                                 |                                       | 2    | 0,00                    | 0,00             | 0,00             | 0                |
|                                 | 2- Sistema integrato sicurezza urbana | 1    | 0,00                    | 0,00             | 0,00             | 0                |
|                                 |                                       | 2    | 0,00                    | 0,00             | 0,00             | 0                |
|                                 | <b>Totale Missione 3</b>              |      | <b>24.200,00</b>        | <b>24.000,00</b> | <b>24.000,00</b> | <b>24.000,00</b> |
|                                 | <b>TOTALE SPESA</b>                   |      | <b>24.200,00</b>        | <b>24.000,00</b> | <b>24.000,00</b> | <b>24.000,00</b> |

## MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

**0401 Programma 01 Istruzione prescolastica**  
**0402 Programma 02 Altri ordini di istruzione non universitaria**  
**0404 Programma 04 Istruzione universitaria**  
**0405 Programma 05 Istruzione tecnica superiore**  
**0406 Programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione**  
**0407 Programma 07 Diritto allo studio**

La missione comprende tutte le attività ed i servizi inerenti i servizi scolastici di ogni grado.

| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO   | DENOMINAZIONE                           |      | PREVISIONI DEF.<br>2016 | PREV 2017        | PREV 2018        |
|-----------------------------------|---|------|-------------------------|------------------|------------------|
|                                   | DISA VANZO DI AMMINISTRAZIONE           |      | 0,00                    | 0,00             | 0,00             |
| MISSIONI                          | PROGRAMMI                               | TIT. |                         |                  |                  |
| 4- Istruzione diritto allo studio | 1- Istruzione prescolastica             | 1    | 7.000,00                | 9.000,00         | 7.000,00         |
|                                   |   | 2    | 0,00                    | 0,00             | 0,00             |
|                                   | 2- Altri ordini istr. non universitaria | 1    | 59.000,00               | 62.000,00        | 62.000,00        |
|                                   |   | 2    | 0,00                    | 0,00             | 0,00             |
|                                   | 6 - Servizi ausiliari all'istruzione    | 1    | 0,00                    | 0,00             | 0,00             |
|                                   | 7- Diritto allo studio                  | 2    | 0,00                    | 10.000,00        | 10.000,00        |
|                                   | <b>Totale Missione 4</b>                |      | <b>66.000,00</b>        | <b>81.000,00</b> | <b>79.000,00</b> |
|                                   | <b>TOTALE SPESA</b>                     |      | <b>66.000,00</b>        | <b>81.000,00</b> | <b>79.000,00</b> |

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

**0501 Programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico**  
**0502 Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

La missione di tutte le attività di promozione e valorizzazione della cultura e del patrimonio storico culturale .

| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO                    | DENOMINAZIONE                               |      | PREVISIONI DEF.<br>2016 | PREV 2017        | PREV 2018        |
|--|---|------|-------------------------|------------------|------------------|
|  | DISA VANZO DI AMMINISTRAZIONE               |      | 0,00                    | 0,00             | 0,00             |
| MISSIONI   | PROGRAMMI                                   | TIT. |                         |                  |                  |
| 5 - Tutela valorizzazione beni, attività culturali | 1- Valorizz. beni int.storico               | 1    | 0,00                    | 0,00             | 0,00             |
|  |   | 2    | 0,00                    | 0,00             | 0,00             |
|  | 2 - Attività culturali, interv sett cultura | 1    | 26.500,00               | 24.000,00        | 24.000,00        |
|  |   | 2    | 35.000,00               | 35.000,00        | 29.000,00        |
|  | <b>Totale Missione 5</b>                    |      | <b>61.500,00</b>        | <b>59.000,00</b> | <b>53.000,00</b> |
|  | <b>TOTALE SPESA</b>                         |      | <b>61.500,00</b>        | <b>59.000,00</b> | <b>53.000,00</b> |

## MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

**0601 Programma 01 Sport e tempo libero**

**0602 Programma 02 Giovani**

La missione comprende tutti i servizi e le attività con aspetti ricreativi e sportivi.

| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO                | DENOMINAZIONE                 |      | PREVISIONI DEF.<br>2016 | PREV 2017  | PREV 2018 |
|--|-------------------------------|------|-------------------------|------------|-----------|
|  | DISA VANZO DI AMMINISTRAZIONE |      | 0,00                    | 0,00       | 0,00      |
| MISSIONI                                       | PROGRAMMI                     | TIT. |                         |            |           |
| 6 -Politiche giovanili,<br>sport, tempo libero | 1 - Sport tempo libero        | 1    | 28.500,00               | 29.000,00  | 29.000,00 |
|  |                               | 2    | 268.078,30              | 349.203,62 | 5.000,00  |
|  | 2 - Giovani                   | 1    | 0,00                    | 0,00       | 0,00      |
|  |                               | 2    | 0,00                    | 0,00       | 0,00      |
|  | Totale Missione 6             |      | 296.578,30              | 378.203,62 | 34.000,00 |
| TOTALE SPESA                                   |                               |      | 296.578,30              | 378.203,62 | 34.000,00 |

## MISSIONE 07 Turismo

**0701 Programma 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo**

La missione comprende i servizi relativi allo sviluppo dell'attività turistica .

| La missione comprende i servizi relativi allo sviluppo dell'attività turistica: |                               |      |                         |            |            |
|---|-------------------------------|------|-------------------------|------------|------------|
| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO   | DENOMINAZIONE                 |      | PREVISIONI DEF.<br>2016 | PREV 2017  | PREV 2018  |
|   | DISA VANZO DI AMMINISTRAZIONE |      | 0,00                    | 0,00       | 0,00       |
| MISSIONI  | PROGRAMMI                     | TIT. |                         |            |            |
| 7 -Turismo  | 1 - Sviluppo e valor.turismo  | 1    | 26.300,00               | 27.300,00  | 27.300,00  |
|   |                               | 2    | 185.000,00              | 150.000,00 | 150.000,00 |
|   | Totale Missione 7             |      | 211.300,00              | 177.300,00 | 177.300,00 |
| TOTALE SPESA  |                               |      | 211.300,00              | 177.300,00 | 177.300,00 |

## MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

**0801 Programma 01 Urbanistica e assetto del territorio**

**0802 Programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare**

La missione comprende aspetti relativi all'arredo urbano e alla redazione nuovo prg.

| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO              | DENOMINAZIONE                      |      | PREVISIONI DEF.<br>2016 | PREV 2017  | PREV 2018 | PREV 2019 |
|--|------------------------------------|------|-------------------------|------------|-----------|-----------|
|  | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE       |      | 0,00                    | 0,00       | 0,00      | 0,00      |
| MISSIONI                                     | PROGRAMMI                          | TIT. |                         |            |           |           |
| 8 - Assetto territorio<br>edilizia abitativa | 1 - Urbanistica assetto territorio | 1    | 970,00                  | 970,00     | 970,00    | 970       |
|  |                                    | 2    | 263.167,54              | 266.646,46 | 61.000,00 | 1000      |
|  | 2 - Edilizia residenziale pubblica | 1    | 0,00                    | 0,00       | 0,00      | 0,00      |
|  |                                    | 2    | 0,00                    | 0,00       | 0,00      | 0,00      |
|  | Totale Missione 8                  |      | 264.137,54              | 267.616,46 | 61.970,00 | 1.970,00  |
| TOTALE SPESA                                 |                                    |      | 264.137,54              | 267.616,46 | 61.970,00 | 1.970,00  |

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

**0901 Programma 01 Difesa del suolo**

**0902 Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

**0903 Programma 03 Rifiuti**

**0904 Programma 04 Servizio idrico integrato**

**0905 Programma 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione**

**0906 Programma 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche**

**0907 Programma 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni**

**0908 Programma 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento**

La missione comprende tutte le attività dirette a garantire la manutenzione, il miglioramento e lo sviluppo delle infrastrutture comunali, del territorio e ambiente dell'acquedotto, fognatura, e dei servizi di smaltimento dei rifiuti.

| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO                            | DENOMINAZIONE   |      | PREVISIONI DEF.<br>2016 | PREV 2017    | PREV 2018  |
|--|---|------|-------------------------|--------------|------------|
|  | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE  |      | 0,00                    | 0,00         | 0,00       |
| MISSIONI   | PROGRAMMI   | TTT. |                         |              |            |
| 9 - Sviluppo sostenibile, tutela del territorio e ambiente | 1 - Difesa del suolo  | 1    | 0,00                    | 0,00         | 0,00       |
|  |   | 2    | 0,00                    | 300.000,00   | 0,00       |
|  | 2 - Tutela, valorizzazione ambiente   | 1    | 9.700,00                | 10.600,00    | 10.600,00  |
|  |   | 2    | 115.128,17              | 422.000,00   | 479.871,83 |
|  | 3 - Rifiuti   | 1    | 2.800,00                | 2.900,00     | 2.900,00   |
|  |   | 2    | 0,00                    | 0,00         | 50.000,00  |
|  | 4 - Servizio idrico integrato   | 1    | 94.000,00               | 98.659,73    | 98.500,00  |
|  |   | 2    | 378.627,40              | 282.760,62   | 32.000,00  |
|  | 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 1    | 26.000,00               | 96.500,00    | 92.500,00  |
|  |   | 2    | 0,00                    | 14.000,00    | 0,00       |
|  | 6 - Tutela, valorizz risorse idriche  | 1    | 0,00                    | 0,00         | 0,00       |
|  |   | 2    | 0,00                    | 0,00         | 0,00       |
|  | 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                  | 1    | 0,00                    | 0,00         | 0,00       |
|  |   | 2    | 0,00                    | 0,00         | 0,00       |
|  | 8 - Qualità dell'aria riduzione inquin.                                     | 1    | 0,00                    | 0,00         | 0,00       |
|  |   | 2    | 0,00                    | 0,00         | 0,00       |
| Totale Missione 9  |   |      | 626.255,57              | 1.227.420,35 | 766.371,83 |
| TOTALE SPESA   |   |      | 626.255,57              | 1.227.420,35 | 766.371,83 |

## MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

**1001 Programma 01 Trasporto ferroviario**

**1002 Programma 02 Trasporto pubblico locale**

**1003 Programma 03 Trasporto per vie d'acqua**

**1004 Programma 04 Altre modalità di trasporto**

**1005 Programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali**

La missione comprende tutte le attività dirette a garantire la manutenzione, il miglioramento e lo sviluppo della rete stradale e di illuminazione pubblica.

| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO           | DENOMINAZIONE                    |      | PREVISIONI DEF.<br>2016 | PREV 2017    | PREV 2018  |
|---|----------------------------------|------|-------------------------|--------------|------------|
|   | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE     |      | 0,00                    | 0,00         | 0,00       |
| MISSIONI                                  | PROGRAMMI                        | TIT. |                         |              |            |
| 10 - Trasporti e diritto<br>alla mobilità | 2 - Trasporto Pubblico locale    | 1    | 0,00                    | 0,00         | 0,00       |
|   |                                  | 2    | 0,00                    | 0,00         | 0,00       |
|   | 5 - Viabilità infrastr. stradali | 1    | 257.684,00              | 262.100,00   | 255.400,00 |
|   |                                  | 2    | 1.205.747,46            | 1.940.716,92 | 721.000,00 |
|   | Totale Missione 10               |      | 1.463.431,46            | 2.202.816,92 | 976.400,00 |
| TOTALE SPESA                              |                                  |      | 1.463.431,46            | 2.202.816,92 | 976.400,00 |

## MISSIONE 11 Soccorso civile

**1101 Programma 01 Sistema di protezione civile**

**1102 Programma 02 Interventi a seguito di calamità naturali**

La missione comprende tutte le attività di sostegno ai corpi dei vigili del fuoco volontari e gli eventuali interventi sulle caserme.

| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO | DENOMINAZIONE                          |      | PREVISIONI DEF.<br>2016 | PREV 2017        | PREV 2018         |
|---------------------------------|--|------|-------------------------|------------------|-------------------|
|                                 | DISA VANZO DI AMMINISTRAZIONE          |      | 0,00                    | 0,00             | 0,00              |
| MISSIONI                        | PROGRAMMI                              | TIT. |                         |                  |                   |
| 11 - Soccorso civile            | 1- Sistema di protezione civile        | 1    | 13.570,00               | 15.200,00        | 15.200,00         |
|                                 |  | 2    | 335.600,32              | 50.000,00        | 274.323,19        |
|                                 | 2 - Interventi a seguito calamità nat. | 1    | 0,00                    | 0,00             | 0,00              |
|                                 |  | 2    | 0,00                    | 0,00             | 0,00              |
|                                 | <b>Totale Missione 11</b>              |      | <b>349.170,32</b>       | <b>65.200,00</b> | <b>289.523,19</b> |
| <b>TOTALE SPESA</b>             |  |      | <b>349.170,32</b>       | <b>65.200,00</b> | <b>289.523,19</b> |

## MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

- 1201 Programma 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido**  
**1202 Programma 02 Interventi per la disabilità**  
**1203 Programma 03 Interventi per gli anziani**  
**1204 Programma 04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale**  
**1205 Programma 05 Interventi per le famiglie**  
**1206 Programma 06 Interventi per il diritto alla casa**  
**1207 Programma 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali**  
**1208 Programma 08 Cooperazione e associazionismo**  
**1209 Programma 09 Servizio necroscopico e cimiteriale**

La missione comprende tutte le attività di sostegno ai bisogni sociali della popolazione oltre al servizio necroscopico cimiteriale.

| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO                    | DENOMINAZIONE                            |      | PREVISIONI DEF.<br>2016 | PREV 2017        | PREV 2018        |
|--|--|------|-------------------------|------------------|------------------|
|  | DISA VANZO DI AMMINISTRAZIONE            |      | 0,00                    | 0,00             | 0,00             |
| MISSIONI   | PROGRAMMI                                | TIT. |                         |                  |                  |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 1- Int. per infanzia, minori, asili nido | 1    | 12.250,00               | 12.500,00        | 12.500,00        |
|  |  | 2    | 0,00                    | 0,00             | 0,00             |
|  | 2- Interventi per disabilità             | 1    | 500,00                  | 500,00           | 500,00           |
|  |  | 2    | 0,00                    | 0,00             | 0,00             |
|  | 3- Interventi per anziani                | 1    | 0,00                    | 0,00             | 0,00             |
|  |  | 2    | 0,00                    | 0,00             | 0,00             |
|  | 4- Int. soggetti rischio esclusione soc. | 1    | 750,00                  | 500,00           | 500,00           |
|  | 5 - Interventi per le famiglie           | 1    | 0,00                    | 0,00             | 0,00             |
|  |  | 2    | 12.700,00               | 25.500,00        | 25.500,00        |
|  | 6 - Interventi per diritto alla casa     | 1    | 0,00                    | 0,00             | 0,00             |
|  | 7 - Progr. rete servizi sociosanit-soc.  | 1    | 0,00                    | 0,00             | 0,00             |
|  | 8 - Cooperazione e associazionismo       | 2    | 6.300,00                | 4.500,00         | 4.500,00         |
|  | 9 - Servizio necroscopico, cimiteriale   | 1    | 13.000,00               | 13.500,00        | 13.500,00        |
|  |  | 2    | 10.000,00               | 30.000,00        | 10.000,00        |
|  | <b>Totale Missione 12</b>                |      | <b>55.500,00</b>        | <b>87.000,00</b> | <b>67.000,00</b> |
| <b>TOTALE SPESA</b>                                |  |      | <b>55.500,00</b>        | <b>87.000,00</b> | <b>67.000,00</b> |

## MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

### 1701 Programma 01 Fonti energetiche

La missione comprende gli interventi per realizzare fonti alternative energetiche quali teleriscaldamento e centrale idroelettrica.



| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO             | DENOMINAZIONE                |      | PREVISIONI DEF.<br>2016 | PREV 2017         | PREV 2018         |
|---|------------------------------|------|-------------------------|-------------------|-------------------|
|   | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE |      | 0,00                    | 0,00              | 0,00              |
| MISSIONI                                    | PROGRAMMI                    | TIT. |                         |                   |                   |
| 17 - Energia e divers.<br>fonti energetiche | 1 - Fonti energetiche        | 2    | 1.320.385,58            | 188.000,00        | 432.580,46        |
|   | <b>Totale Missione 17</b>    |      | <b>1.320.385,58</b>     | <b>188.000,00</b> | <b>432.580,46</b> |
|   | <b>TOTALE SPESA</b>          |      | <b>2.640.771,16</b>     | <b>376.000,00</b> | <b>865.160,92</b> |

## MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti

**2001 Programma 01 Fondo di riserva**  
**2002 Programma 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità i**  
**2003 Programma 03 Altri fondi**

La missione comprende il fondo di riserva e il fondo svalutazione crediti dubbia esigibilità.

| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO | DENOMINAZIONE                |      | PREVISIONI DEF.<br>2016 | PREV 2017        | PREV 2018        |
|---------------------------------|------------------------------|------|-------------------------|------------------|------------------|
|                                 | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE |      | 0,00                    | 0,00             | 0,00             |
| MISSIONI                        | PROGRAMMI                    | TIT. |                         |                  |                  |
| 20 - Fondi e<br>accantonamenti  | 1- Fondo di riserva          | 1    | 0,00                    | 13.903,00        | 10.185,00        |
|                                 | 2 - FCDE                     | 1    | 0,00                    | 17.423,26        | 22.175,06        |
|                                 | 3 - Altri fondi              | 1    | 0,00                    | 0,00             | 0,00             |
|                                 | <b>Totale Missione 20</b>    |      | <b>0,00</b>             | <b>31.326,26</b> | <b>32.360,06</b> |
|                                 | <b>TOTALE SPESA</b>          |      | <b>0,00</b>             | <b>31.326,26</b> | <b>32.360,06</b> |

## MISSIONE 50 Debito pubblico

**5001 Programma 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**  
**5002 Programma 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

Il comune di valdaone non ha in essere e neanche in programma l'assunzione di mutui..

| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO | DENOMINAZIONE                       |      | PREVISIONI DEF.<br>2016 | PREV 2017   | PREV 2018   |
|---------------------------------|-------------------------------------|------|-------------------------|-------------|-------------|
|                                 | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE        |      | 0,00                    | 0,00        | 0,00        |
| MISSIONI                        | PROGRAMMI                           | TIT. |                         |             |             |
| 50 - Debito pubblico            | 1 - Quota interessi amm. Mutui e PO |      |                         |             |             |
|                                 | 2 - Quota capit mutui cassa DP      | 4    | 0,00                    | 0,00        | 0,00        |
|                                 | <b>Totale Missione 50</b>           |      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                                 | <b>TOTALE SPESA</b>                 |      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie

**6001 Programma 01 Restituzione anticipazioni di tesoreria**

La missione prevede l'eventuale utilizzo dell'anticipazione di tesoreria e il relativo rimborso.

| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO | DENOMINAZIONE                   |      | PREVISIONI DEF.<br>2016 | PREV 2017         | PREV 2018         |
|---------------------------------|---------------------------------|------|-------------------------|-------------------|-------------------|
|                                 | DISA VANZO DI AMMINISTRAZIONE   |      | 0,00                    | 0,00              | 0,00              |
| MISSIONI                        | PROGRAMMI                       | TIT. |                         |                   |                   |
| 60 - Anticipazioni finanziarie  | 1- Restituzione antic.tesoreria | 5    | 500.000,00              | 500.000,00        | 500.000,00        |
|                                 | <b>Totale Missione 60</b>       |      | <b>500.000,00</b>       | <b>500.000,00</b> | <b>500.000,00</b> |
|                                 | <b>TOTALE SPESA</b>             |      | <b>500.000,00</b>       | <b>500.000,00</b> | <b>500.000,00</b> |

## MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

**9901 Programma 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro**

**9902 Programma 02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale**

| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO | DENOMINAZIONE                                |      | PREVISIONI DEF.<br>2016 | PREV 2017         | PREV 2018         |
|---------------------------------|--|------|-------------------------|-------------------|-------------------|
|                                 | DISA VANZO DI AMMINISTRAZIONE                |      | 0,00                    | 0,00              | 0,00              |
| MISSIONI                        | PROGRAMMI                                    | TIT. |                         |                   |                   |
| 99 - Servizi per conto terzi    | 1- Servizi per conto terzi e partite di giro | 7    | 1.188.000,00            | 944.000,00        | 944.000,00        |
|                                 | <b>Totale Missione 99</b>                    |      | <b>1.188.000,00</b>     | <b>944.000,00</b> | <b>944.000,00</b> |
|                                 | <b>TOTALE SPESA</b>                          |      | <b>1.188.000,00</b>     | <b>944.000,00</b> | <b>944.000,00</b> |

# ALLEGATO 1 - PROGETTO DI RIORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI RELATIVO ALLA

## FUSIONE

Il comune di Valdaone è nato dalla fusione dei Comuni di Bersone Daone e Praso ed è stato istituito con L.R. n. 2/2014 a far data dal 01.01.2015. Tale istituzione ha comportato la riduzione della spesa relativa agli Organi Istituzionali che da tre entità distinte si sono ridotte ad una, nonché la riduzione della spesa relativa al personale in quanto nell'organico del nuovo Comune è incardinato un solo segretario comunale, contro i due previsti nelle amministrazioni di provenienza.

A seguito della fusione i servizi sono stati così riorganizzati:

- servizio segreteria con assegnato il segretario comunale un'assistente amministrativo-contabile part-time e un addetto ai servizi ausiliari part-time.
- Servizio finanziario con assegnato un funzionario contabile,
- Servizio affari generali con assegnato un collaboratore contabile,
- Servizio patrimonio con assegnato un collaboratore amministrativo-contabile,
- Servizi demografici con assegnati un collaboratore amministrativo e un assistente amministrativo,
- Servizio tributi con assegnato un collaboratore contabile,
- Servizio tecnico con assegnato un funzionario tecnico part-time, un assistente tecnico tempo pieno e un assistente tecnico part-time oltre a tre operai comunali.
- Servizio di polizia locale in gestione associata con altri comuni della valle del chiese con storo capoconvenzione.

Successivamente a seguito dello scioglimento del consorzio di vigilanza boschiva di daone (di cui il comune di daone prime e valdaone dopo era il capo consorzio) è stata sottoscritta una convenzione con gli enti che componevano il consorzio poi sciolto (comune di pieve di bono-prezzo e relative asuc) una convenzione per la gestione associata del servizio di vigilanza boschiva di cui il comune di valdaone è capo convenzione e quindi i tre custodi forestali ne sono dipendenti.

Nel corso del 2016 a seguito del pensionamento del funzionario contabile responsabile del servizio finanziario gli uffici finanziario e affari generali sono stati uniti con un unico responsabile (collaboratore contabile), affiancato temporaneamente con un assistente amministrativo contabile a tempo determinato.

A partire dal 01.01.2017 il funzionario tecnico responsabile dell'ufficio tecnico è in comando per un anno presso un altro ente, ed è stato sostituito con un funzionario tecnico assunto con chiamata sindacale per la durata del mandato del sindaco: a tempo pieno per la durata del comando del dipendente di ruolo e part-time nel caso di rientro del dipendente di ruolo.

Nel 2016 è cessato per pensionamento un operaio comunale (livello B evoluto) il quale verrà sostituito nel corso del 2017 mediante concorso pubblico (livello B base).

La spesa per redditi di lavoro dipendente prevista per gli esercizi 2017-2019, tiene conto della programmazione del fabbisogno, del piano delle assunzioni come disposto dal protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2017 della PAT sottoscritto in data 11.11.2016.

Si schematizzano nel prospetto le principali linee da seguire per la revisione della spesa corrente nell'ottica della stesura di un Piano di miglioramento.

| Intervento                         | Principi   |
|------------------------------------|--|
| <b>Personale</b>                   | I costi del personale dovranno essere <u>monitorati</u> con riferimento alle prestazioni di lavoro straordinario e missioni.   |
| <b>Acquisti di beni di consumo</b> | l'acquisto dei beni di consumo andranno effettuati in un'ottica di razionalizzazione, ottimizzando i processi d'acquisto allo scopo di ridurre la spesa complessiva analizzando in particolare: <ul style="list-style-type: none"><li>• gli acquisti di materiale d'ufficio (carta, cancelleria ecc...);</li><li>• gli acquisti per spese di manutenzione ordinaria dei beni comunali</li></ul>  |
| <b>Prestazioni di servizi</b>      | Dovranno essere contemplate azioni volte nel complesso alla riduzione della spesa analizzando le seguenti tipologie di spese di funzionamento: <ul style="list-style-type: none"><li>• spesa relativa all'energia elettrica per illuminazione pubblica;</li><li>• spesa per il riscaldamento negli edifici comunali;</li><li>• in via generale le spese inerenti le manutenzioni ordinarie degli immobili comunali, la manutenzione del software;</li><li>• spese postali considerando l'utilizzo degli strumenti alternativi;</li><li>• spese di rappresentanza;</li><li>• spese per la gestione del patrimonio immobiliare, ad esempio l'uso delle sale pubbliche;</li><li>• corsi per l'organizzazione di eventi.</li></ul> |