

Comune di Novaledo

**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)**

PERIODO: 2018 - 2019 - 2020

INDICE GENERALE

Premessa

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

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

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

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

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

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

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

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

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

riferimento al periodo di mandato:

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

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

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

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

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

Con Protocollo di intesa in materia di finanza locale per il 2018, il termine per l'approvazione del bilancio 2018-2020, è stato differito al 31 marzo 2018.

Il DUP semplificato viene strutturato come segue:

- **Analisi di contesto:** viene brevemente illustrata la situazione socio-economica nazionale e in particolare regionale e provinciale nel quale si trova ad operare il comune. Viene schematicamente rappresentata la situazione demografica, economica, sociale, patrimoniale attuale del comune.
- **Linee programmatiche di mandato:** vengono riassunte schematicamente le linee di mandato, con considerazioni riguardo allo stato di

attuazione dei programmi all'eventuale adeguamento e alle relative cause.

- Indirizzi generali di programmazione: vengono individuate le principale scelte di programmazione delle risorse, degli impieghi e la verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica, anche in termini di equilibri finanziari del bilancio e della gestione. Particolare riferimento viene dato agli organismi partecipati del comune.
- Obiettivi operativi suddivisi per missioni e programmi: attraverso l'analisi puntuale delle risorse e la loro allocazione vengono individuati gli obiettivi operativi da raggiungere nel corso del triennio.

SEZIONE STRATEGICA

ANALISI DI CONTESTO

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

ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE

La situazione internazionale – nazionale - provinciale.

L'economia mondiale prosegue nell'espansione pur con un ritmo rallentato. La crescita risulta diversificata fra le diverse aree economiche. A differenza di alcuni anni fa, ora sono le economie avanzate a sostenere lo sviluppo mentre i paesi emergenti, per un insieme di motivazioni, mostrano situazioni di eterogeneità e di fragilità, rappresentando il rischio più evidente per il consolidamento della ripresa. Le politiche monetarie nei principali paesi avanzati permangono espansive e si rafforzano nell'accompagnare la complessa ripresa economica.

Nell'area Euro prosegue il lento consolidarsi della ripresa economica, trainata dai consumi privati e frenata dall'indebolimento della domanda estera. Sono presenti, allo stesso tempo, rischi connessi all'andamento della domanda estera, alle diverse e difficili situazioni di crisi geopolitiche e all'inflazione attestata su valori nulli che riflettono gli ampi margini di capacità produttiva e di forza lavoro inutilizzati. La politica monetaria della Banca Centrale Europea (BCE) permane espansiva, rafforzando gli strumenti necessari per il ritorno dell'inflazione al 2%, livello compatibile con uno sviluppo economico sostenibile.

Nel contesto mondiale ed europeo in ripresa, accompagnato da rischi che si intrecciano tra economie avanzate ed emergenti, l'Italia, dopo tre anni consecutivi di contrazione, ha rivisto il segno più del suo Pil. Il contributo principale alla crescita è stato determinato dall'evoluzione della spesa delle famiglie residenti. Anche gli investimenti sono in miglioramento.

Le previsioni del Pil si basano sul rafforzarsi della positiva dinamica della domanda interna, con il consolidamento dell'espansione dei consumi privati e l'accelerazione degli investimenti, e su un'evoluzione favorevole delle variabili esogene internazionali. Per i prossimi anni per l'Italia gli organismi internazionali ripropongono uno scenario di crescita che si consolida ma che rimane contenuta. Gli andamenti del Pil previsti nella primavera scorsa sono stati disattesi e corretti in riduzione.

Si osservano miglioramenti nel mercato del lavoro e nell'accesso al credito che sostengono, da un lato, i consumi delle famiglie e, dall'altro, i progetti di investimento delle imprese. Occupazione e investimenti sono gli elementi essenziali per la crescita italiana. Meno determinante, in questo momento, risulta la domanda estera che si prevede in sviluppo contenuto condizionata dall'andamento dell'economia dei paesi emergenti.

Andamento del Pil

	2015	2016	2017	2018	2019
Mondo	3,1	3,2	3,5	3,6	3,8
Economie avanzate	1,9	1,9	2,0	2,0	1,9
Area Euro	1,6	1,5	1,6	1,6	1,6
Italia	0,8	1,0	1,2	1,0	1,1
Economie emergenti	4,0	4,1	4,6	4,8	5,0

Fondo Monetario internazionale (FMI) aprile 2016 – Elaborazione ISPAT

Il contesto provinciale : Il Trentino presenta un'evoluzione del Pil coerente con il contesto italiano, seppur con differenziazioni legate alle peculiarità del sistema economico e sociale che, di norma, attenuano le contrazioni e ritardano temporalmente il ciclo economico. Nel 2015 il Pil nominale è pari a 18.644 milioni di euro con una crescita annuale stimata allo 0,9%. A differenza dell'Italia già nel 2014 si era registrata una piccola variazione positiva (+0,1).

Le previsioni per il Pil mostrano un percorso di crescita più vivace di quello italiano anche se le stime del Trentino scontano gli impatti positivi e negativi che influenzano quest'ultimo. Attraverso il Modello econometrico multisettoriale per il Trentino si sono elaborate, per il periodo 2016-2019, le previsione per il Pil e le altre principali variabili macroeconomiche.

Andamento del Pil Trentino

(in volume)

	2015	2016	2017	2018	2019
Pil nominale	1,6	1,9	2,1	2,2	2,3
Pil in volume	0,9	1,1	1,2	1,2	1,2

Nel contesto europeo, la stima del Pil pro capite conferma il Trentino fra le regioni con un elevato livello di benessere.

In termini quantitativi il Pil pro-capite provinciale è pari 34.200 euro, in leggero aumento. In PPS (Purchasing Power Standards: cifra media che una persona guadagna in un anno rapportata al costo della Vita in un determinato paese paragonato a quello di altri paesi) è pari a 33.700 euro ed è superiore di circa il 23% alla media europea (27.500 euro) e del 28% rispetto alla media dell'Italia (26.400 euro), leggermente più basso della Germania (34.500 euro) e simile a quello della Svezia (33.700 euro). Nella graduatoria delle regioni italiane più ricche il Trentino occupa la quarta posizione.

ANALISI DEL CONTESTO ECONOMICO E SOCIALE PROVINCIALE

QUADRO DI SINTESI

PIL è pari a 18.500 milioni di euro nel 2015 e 34.400 euro pro-capite; le previsioni sono state riviste al ribasso in coerenza con un contesto nazionale e internazionale in peggioramento. Nel 2016 si stima una crescita del Pil attorno all'1%. Nel triennio successivo si prevede una ripresa economica che migliora il Pil provinciale in un intervallo fra l'1,1% e l'1,4%.

Fatturato è tornato a crescere dal 3° trimestre 2013; è aumentato del 2,1% nel 2015, in rafforzamento rispetto al 2014 (+1,6%); gli imprenditori evidenziano una ritrovata fiducia che nel corso del 2015 si è rafforzata; è più ottimista chi opera nelle imprese medio/grandi e nel manifatturiero. Nel 2016 il mercato provinciale ha subito una battuta d'arresto, mentre gli ordinativi non anticipano un'accelerazione della ripresa anzi ne prevedono una decelerazione.

Sistema produttivo presenta una marcata terziarizzazione (circa il 75% del valore aggiunto deriva dal settore dei servizi); è prevalentemente costituito da micro e piccole imprese (il 94% delle imprese ha meno di dieci addetti); è realizzato per il 74,3% sul mercato provinciale, per il 16,4% sul mercato nazionale, per il 9,3% sul mercato internazionale.

Investimenti dal 2008 sono arretrati del 13% con un calo più marcato negli investimenti pubblici che hanno perso 25 punti percentuali. Dai permessi di costruire, per nuovo e ristrutturato, sembrano riattivarsi gli investimenti produttivi; si osserva un recupero più evidente per gli investimenti in macchinari e attrezzature.

Credito le condizioni di accesso al credito si avvicinano ai livelli pre-crisi; il settore deve risolvere i problemi legati alle sofferenze.

Esportazioni la domanda estera è in rallentamento anche se nel 2° trimestre 2016 si registra una lieve crescita (0,3%); nel periodo 2008-2013 le esportazioni trentine sono cresciute dell'11,9% e nel periodo 2013-2015 sono aumentate di un ulteriore 5,1%; il 70% dei prodotti trentini viene esportato in Europa; Germania (17%), Stati Uniti (11%) e Francia (9%) rappresentano i tre partner commerciali più importanti. Questi tre Paesi assorbono il 40% della domanda estera del Trentino.

Turismo negli ultimi dieci anni le presenze dei turisti sono cresciute dell'11% mentre quelle straniere del 35%. Le presenze italiane sono diminuite del 2%; sia nel periodo 2008-2013 che nel periodo 2013-2015 le presenze turistiche crescono più o meno con la stessa intensità; si è registrato un incremento del 4,1% tra il 2008 e il 2013 e del 3,8% tra il 2013 e il 2015; la stagione estiva 2015 ha mostrato un'ottima performance, con gli arrivi e le presenze in aumento rispettivamente del 12% e del 6%; la stagione estiva 2015 si è caratterizzata per il ritorno degli italiani con gli arrivi e le presenze in crescita rispettivamente del 16% e del 9%; la stagione estiva 2016 mostra un aumento degli arrivi del 76% e delle presenze del 5,6%.

Consumi si osserva un rallentamento del grocery e una tendenza incerta del fatturato. I comportamenti delle famiglie si mantengono prudenti pur registrando buone crescite nei finanziamenti per acquisti di beni durevoli e immobili.

Disoccupazione il tasso di disoccupazione risulta, seppur in discesa, ancora manifestamente superiore (6,4% nel 2° trimestre 2016) ai valori pre crisi (2,9%). Circa la metà dei disoccupati sono ex-occupati, che nelle due crisi hanno registrato gli incrementi più importanti

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.

POPOLAZIONE	
– Popolazione legale al censimento 2011	n. 1018
– Popolazione residente alla fine del penultimo anno 2014	n. 1075
di cui: maschi	n. 520
femmine	n. 555
nuclei familiari	n. 442
comunità/convivenze	n. 0
– Popolazione all'1.1. 2014 (penultimo anno precedente)	n. 1051
– Nati nell'anno	n. 12
– Deceduti nell'anno	n. 7
– Immigrati nell'anno	n. 46
– Emigrati nell'anno	n. 33
– Popolazione al 31.12.2014 (penultimo anno precedente)	n. 1075
– In età prescolare (0/6 anni)	n. 87
– In età scuola obbligo (7/14 anni)	n. 101
– In forza lavoro (15/29 anni)	n. 163

– In età adulta (30/65 anni)	n. 553
– In età senile (oltre 65 anni)	n. 166

TERRITORIO		
– Superficie in ha 797.		
– RISORSE IDRICHE		
* Laghi n.	* Fiumi e Torrenti n. 1.	
– STRADE		
* Statali Km 3.00	* Provinciali Km 3.5....	* Comunali km. 11
* Vicinali Km ...	* Autostrade Km	
– PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
* Piano regolatore adottato si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		
* Piano regolatore approvato si <input type="checkbox"/>		
* Piano di fabbricazione si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		
* Piano edilizia economica e popolare si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
* Industrialisi <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		
* Artigianalisi <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		
* Commerciali si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		
* Altri strumenti (specificare) si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti		

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Q.F.	PROFILOPROFESSIONALE	Previsti in pianta organica	IN SERVIZIO
A	ADDETTA AI SERVIZI AUSILIARI	1	2FR
B base	CUOCA	1	1FR
B base	OPERAIO POLIVALENTE	1	
B base	OPERAIO IDRAULICO	1	
C base	ASSISTENTE AMMINISTRATIVO	1	1
C evoluto	COLLABORATORE TECNICO – 24 H	1	1
C evoluto	COLLABORATORE CONTABILE	1	1
	SEGRETARIO COMUNALE	1	

Totale personale al 31.12 dell'anno precedente l'esercizio in corso (2017)

di ruolo n. 3

fuori ruolo n. 3

STRUTTURE OPERATIVE

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
– Asili nido. Il servizio è svolto tramite convenzioni con i comuni di Carzano-Borgo e Levico	n.			n.
– Scuole materne	n. 1	Posti n. 51	Posti n.51	posti n. 51
– Scuole elementari	n. 1	posti n. 50	posti n. 50	posti n. 50
– Scuole medie	n.	posti n.	posti n.	posti n.
– Strutture residenziali per anziani	n.	posti n.	posti n.	posti n.
– Farmacie comunali		n.	n.	n..
– Rete fognaria in Km.				
– Esistenza depuratore		si	si	si
Esistenza depuratore				
– Rete acquedotto in Km.				
– Attuazione servizio idrico integrato		si	si	si
– Aree verdi, parchi, giardini		n. hq	n. hq	n. hq
– Punti luce illuminazione pubblica	n. 294	n. 294	n. 294	n.294
– Rete gas in Km – la rete gas è gestita da TRENTA				
– Raccolta rifiuti in quintali il servizio è svolto dalla Comunità di Valle				
- racc. diff.ta	si	si	si	si
– Esistenza discarica	no	no	no	no
– Mezzi operativi	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
– Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
– Centro elaborazione dati	si	si	si	si
– Personal computer	n. 6	N. 6	n. 6	n. 6

ORGANISMI GESTIONALI

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
– CONSORZI	n.1	n.	n.	n.
– AZIENDE	n.	n.	n.	n.
– ISTITUZIONI	n.	n.	n.	n.
– SOCIETÀ DI CAPITALI	n.2	n.2	n.2	n.2
– CONCESSIONI	n. 2	n. 2	n.2	n.2

Denominazione società di capitali:

Trentino Riscossioni S.P.A

Informatica Trentina SP.A.

SOGGETTI AFFIDATARI	Servizio in concessione o su delega	scadenza
I.C.A. srl	Servizio accertamento e riscossione Imposta pubblicità e diritto Pubbliche affissioni	31.12.2017
DITTA MOGGIO MARCO	Servizio per la gestione dei servizi cimiteriali	31.12.2019

ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Altri strumenti di programmazione negoziata (convenzione, accordi di programma, gestione associate

Oggetto convenzione	Soggetti partecipanti	Capofila / Ente gestore	decorrenza	scadenza	provvedimento
Convenzione per la gestione associata delle funzioni e delle attività – art. 9 –bis L.P n.3/2016 e s.m.	Comune di Novaledo	Comune di Levico Terme	29.07.2016	31.07.2026	Delib. C.C. n. 27 dd. 12.7.2016 – Convenzione Racc. N. 3854
Convenzione per la gestione associata e coordinata del Servizio di Polizia Municipale	Comune di Borgo Valsugana -	Comune di Borgo Valsugana	01.07.2016	01.07.2025	Delib. C.C. n. 25 dd. 23.06.2017
Convenzione per la gestione associata delle procedure di gara per la realizzazione di lavori o per acquisizione di beni e servizi	Comune di Pergine Valsugana – Levico Terme – Novaledo-Fierozzo-Frassilongo-Palù del Fersina-Sant’Orsola Terme-Vignola Falesina-ASIF Chimelli	Comune di Pergine Valsugana	12.11.2015	31.07.2026	Delib. C.C. n. 43 dd. 26.10.2015 integrata con delib. C.C. n. 21 dd. 15.06.2016
Convenzione per esercizio competenze comunali inerenti scuola secondaria di 1 ^o grado (Sc.Media)	Comuni di Roncegno Terme – Ronchi Valsugana - Novaledo	Comune di Roncegno Terme	A.S. 2013/2014	A.S. 2018/2019	Delib. C.C. n. 19 dd. 19.08.2013 Convenzione rep. 287 A.P.
Convenzione per la gestione associata del servizio CUSTODIA FORESTALE	Comuni di Telve	Comune di Telve	01.01.2016	31.12.2026	Delib. C.C. n. 42 dd. 29.12.2015
Convenzione con il Comune di Levico terme per il servizio di asilo nido	Comune di Levico Terme	Comune di Levico Terme	27.11.2013		Delib. C.C. n. 30 dd. 27.11.2013
Convenzione con il Comune di Carzano per il servizio di asilo nido	Comune di Carzano	Comune di Carzano	03.03.2008	Rinnovo tacito salvo disdetta	Delib. C.C. n. 3 dd. 28.02.2008
Convenzione con il Comune di Borgo Valsugana per il servizio di asilo nido	Comune di Borgo Valsugana	Comune di Borgo Valsugana	29.08.2008	Rinnovo tacito salvo disdetta	Delib. C.C. n. 30 dd. 15.07.2008
Convenzione con la Comunità Bassa Valsugana e Tesino per il servizio di raccolta smaltimento ecc RSU	Comunità Valsugana e Tesino E altri comuni	Comunità Valsugana			
con altri comuni per la gestione associata del servizio biblioteche e cultura	Diversi comuni	Comune di Borgo Valsugana			Delib. C.C. n. 5 dd. 23.04.2008

Economia insediata

Le Imprese insediate sul territorio comunale sono le sotto elencate:

- Ditta MENZ & GASSER: industria alimentare
- SEGHERIA EUROLEGNAMI
- FALEGNAMERIA MARTINELLI
- GABOGAS 2 – immobiliare
- TRASPORTI TENTINAGLIA
- F.LLI TAGLIARO – trasporti
- M.P.G. – lavorazione del porfido
- NOVACOLD SERVICE – produzione di celle frigo
- CEREALMENTO – farine
- FALEGNAMERIA ECCHER – produzione di serramenti
- NOVALFER – carpenteria metallica
- V.P. ELLE: produzione di precompressi in calcestruzzi
- GENTILINI COSTRUZIONI – deposito impresa edile
- CARROZZERIA VISINTAINER
- Z e STYLE – carpenteria metallica
- TENTINOROPE – lavorazione funi in acciaio
- CARPENTERIA D.I. TECNO
- MORELLI – commercio generi alimentari all'ingrosso

Indirizzi e obiettivi degli organismi partecipati

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

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

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

Il Comune ha quindi predisposto, in data 29 aprile 2015 il piano operativo di razionalizzazione già adottato ai sensi dell'art. 1, c. 612, legge 23 dicembre 2014 n. 190, con decreto sub prot. 4533 del 30.03.2015 ed i risultati dallo stesso ottenuti prevedevano la dismissione della partecipazione in Panarotta SpA.

Successivamente con deliberazione del Consiglio Comunale n.20 dd. 28.09.2017 è stata approvata la ricognizione di tutte le partecipazioni possedute dal Comune alla data del 31 dicembre 2016, accertandole come di seguito elencato

DENOMINAZIONE	PERCENTUALE PARTECIPAZIONE	OGGETTO SOCIALE
STET S.p.a.	0,01%	Distribuzione e produz. energia elettrica, distribuz. gas naturale e gestione servizi idrici, illuminazione pubblica
AZIENDA PER IL TURISMO VALSUGANA SOCIETÀ SOC. COOP.	0,0024%	Promozione turistica
TRENTINO RISCOSSIONI S.p.a.	0,009%	Gestione di funzioni e attività nell'ambito della riscossione e della gestione delle entrate
INFORMATICA TRENTEINA S.p.a.	0,008%	Gestione servizi informatici
CONSORZIO DEI COMUNI TRENINI SOC. COOP.	0,51%	Servizi strumentali allo svolgimento dei compiti istituzionali dell'ente locale

Consorzio dei Comuni Trentini Società Cooperativa					
Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione		<i>La Cooperativa nell'intento di assicurare ai soci, tramite la gestione in forma associata, le migliori condizioni economiche, sociali e professionali nell'ambito delle leggi, dello statuto sociale e dell'eventuale regolamento interno, ha lo scopo mutualistico di coordinare l'attività dei soci e di migliorarne l'organizzazione, nello spirito della mutualità cooperativa, al fine di consentire un risparmio di spesa nei settori d'interesse comune</i>			
<i>Tipologia società</i>		<i>Totale partecipazione pubblica</i>			
		Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
<i>Risultato d'esercizio</i>		68.098,00	21.184,00	20.842,00	178.915,00
<i>*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente) (entrate, dividendi, ecc..)</i>	accertato.				
	riscosso				
<i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i>	impegnato				
	pagato				

STET SpA -					
Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione		<i>Gestione servizio idrico integrato</i>			
<i>Tipologia società</i>		<i>In house</i>			
		Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
<i>Risultato d'esercizio</i>		2.183.321,00	2.210.272,00	2.703.762,00	2.532.418,00
<i>*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente) (entrate, dividendi, ecc..)</i>	accertato.				
	riscosso				
<i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i>	impegnato				
	pagato				

Trentino Riscossioni SpA -				
Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<i>Gestione delle riscossioni coattive delle entrate locali servizio pubblico</i>			
<i>Tipologia società</i>	<i>In house</i>			
		Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
<i>Risultato d'esercizio</i>		256.787,00	213.930,00	230.668,00
<i>*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente) (entrate, dividendi, ecc..)</i>	accertato			
	riscosso			
<i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i>	impegnato			
	pagato			

Informatica Trentina SpA -				
Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<i>Gestione di servizi informatici</i>			
<i>Tipologia società</i>	<i>In house</i>			
		Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
<i>Risultato d'esercizio</i>		2.847.000,00	705.703,00	1.156.857,00
<i>*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente) (entrate, dividendi, ecc..)</i>	accertato.		0	0
	riscosso		0	0
<i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i>	impegnato			
	pagato			

Azienda per il Turismo Società cooperativa -				
Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<i>Promozione turistica dell'ambito</i>			
<i>Tipologia società</i>	<i>mista</i>			
		Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
<i>Risultato d'esercizio</i>		5.206,00	393,00	3.026,00
<i>*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente) (entrate, dividendi, ecc..)</i>	accertato.			
	riscosso			
<i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i>	impegnato			
	pagato			

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA 1 Parte prima – quadro dei lavori e degli interventi necessari sulla base del programma del Sindaco

<i>Oggetto dei lavori</i>	<i>Importo complessivo di spesa dell'opera</i>	<i>Eventuale disponibilità finanziaria</i>	<i>Stato di attuazione del programma</i>					
			<i>Da progettare</i>	<i>Progetto esecutivo approvato</i>	<i>Gara indetta</i>	<i>appaltato</i>	<i>Lavori in corso</i>	<i>Lavori ultimati</i>
Lavori di messa in sicurezza e sistemazione strade interne	337.950,00	328.020,00			X			
Sistemazione e messa in sicurezza strada zona industriale – via dei campi	490.000,00	490.000,00			X			
Ampliamento caserma VV.FF	218.535,00	218.535,00			X			
Lavori di messa in sicurezza aule scuola materna – contributo straordinario alla Parrocchia S.AGOSTINO	77.000,00	77.000,00						
Ampliamento e riqualificazione area cimiteriale	400.000,00	5.000,00	X					
Manutenzione straordinaria sede comunale	5.000,00	5.000,00	X					
Acquisto attrezzature ed arredi archivio	20.000,00	20.000,00	X					
Valutazione strutturale e sicurezza immobili comunali	15.000,00	15.000,00	X					
Manutenzione straordinaria strada forestale Malga Broi	15.000,00	15.000,00						X
Asfaltatura strade	70.930,00	0						X
Manutenzione straordinaria strade	12.000,00	12.000,00						
Interventi di manutenzione straordinaria piazza ed aree limitrofe	8.000,00	0						X
Manutenzione straordinaria strada via Crosette	15.000,00	15.000,00	X					
Acquisto ed installazione telecamere	25.000,00	25.000,00	X					
Recupero fontane pubbliche ed aree limitrofe	3.000,00	3.000,00	X					
Riqualificazione piazzole raccolta RSU	3.000,00	3.000,00	X					
Manutenzione straordinaria illuminazione pubblica – sostituzione corpi illuminanti	55.100,00	12.100,00						X
Manutenzione straordinaria cimitero	10.000,00	10.000,00	X					
Messa in sicurezza palestra	15.000,00	15.000,00	X					
lavori manutenzione straordinaria malga Broi – fondo strategico territoriale	142.000,00	142.000,00	X					
Manutenzione straordinaria scuola elementare	5.000,00	5.000,00	X					
Manutenzione straordinaria palestra e mensa	5.000,00	5.000,00						
Sostituzione idranti	5.000,00	5.000,00						

- Messa in sicurezza e potenziamento via dei campi

Con deliberazione n. 824 di data 26.05.2017 la Giunta Provinciale ha assegnato ai sensi della Legge 11 dicembre 2016, n. 232, art. 1, comma 502, spazi finanziari al fine di favorire gli investimenti, da realizzare attraverso l'utilizzo dei risultati di amministrazione. Al comune di Novaledo è stata assegnata la somma di € 140.000,00 da utilizzare per il finanziamento dei lavori di messa in sicurezza e potenziamento di via dei campi. I lavori erano già previsti nel piano delle opere pubbliche. All'interno del DUP si è provveduto alla rettifica dell'importo totale del progetto e del relativo finanziamento. I lavori dovevano essere appaltati entro l'esercizio 2017. Attualmente non avendo ancora il cronoprogramma non è possibile sapere in quale esercizio diverrà esecutiva la spesa. Il è stato dato avvio alla gara.

- Manutenzione straordinaria Malga Broi

Il fondo strategico territoriale della Comunità di Valle Valsugana e Tesino, nell'area valorizzazione della montagna ai fini turistici prevede degli interventi di manutenzione straordinaria di malga Broi per migliorarne la fruibilità e l'utilizzo. I lavori prevedono la sostituzione della copertura e dei serramenti, la realizzazione di un nuovo impianto fotovoltaico per la produzione di energia a servizio degli appartamenti. Il costo dell'opera ammonta ad € 130.000,00 e sarà finanziato dal fondo strategico territoriale della comunità di valle per un'importo di € 100.000,00.

- Messa in sicurezza aule scuola materna

A seguito del distacco dell'intonaco presso il salone centrale della Scuola Materna avvenuto nel settembre del 2016 l'amministrazione comunale in qualità di ente gestore del servizio e comodatario dell'edificio, di proprietà della Parrocchia di S. Agostino, si è attivata, oltre che all'immediata esecuzione dei lavori di ripristino, ad incaricare un tecnico della progettazione di tutti gli interventi necessari per la messa in sicurezza dell'intero edificio. Nel corso del 2017, su delega della Parrocchia è stato richiesto alla Provincia contributo per il finanziamento dei lavori con esito negativo. Pertanto la richiesta di finanziamento verrà fatta direttamente dalla Parrocchia e l'amministrazione comunale provvederà a finanziare la spesa residua.

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 a seguito di modifiche contrattuali	Importo imputato nel 2016 e negli anni precedenti (2)	2018		2019		2020		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												
2												
3												
4												
5												
	Totale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(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)

SCHEMA 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				
Vincoli derivanti da legge o da principi contabili				
Vincoli derivanti da mutui				
Vincoli derivanti da trasferimenti				
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				
ENTRATE DESTINATE				
oneri di urbanizzazione e sanzioni urbanistiche	8.000,00			8.000,00
contributi PAT su leggi di settore	296.535,00			296.535,00
contributi PAT budget	152.000,00			152.000,00
contributo consorzio BI Brenta	42.000,00			42.000,00
contributi PAT su fondo per gli investimenti - ex FIM	61.600,00			61.600,00
ENTRATE LIBERE				
concessioni cimiteriali	78.300,00			78.300,00
proventi vendita beni mobili				0,00
TOTALI	638.435,00	0,00	0,00	638.435,00

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	444.573,15	463.880,79	470.800,00	444.900,00	444.300,00	444.300,00	- 5,501
Contributi e trasferimenti correnti	415.474,14	298.141,97	393.753,00	355.438,00	318.061,00	318.061,00	- 9,730
Extratributarie	174.505,48	178.648,70	271.557,00	229.797,00	174.399,00	174.399,00	- 15,377
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.034.552,77	940.671,46	1.136.110,00	1.030.135,00	936.760,00	936.760,00	- 9,327
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	13.099,66	31.712,72	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.034.552,77	953.771,12	1.167.822,72	1.030.135,00	936.760,00	936.760,00	- 11,790
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	141.105,43	121.162,75	1.326.255,17	577.332,00	17.197,00	17.197,00	- 56,469
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	180.037,75	51.911,01	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	141.105,43	301.200,50	1.378.166,18	577.332,00	17.197,00	17.197,00	- 58,108
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.175.658,20	1.254.971,62	2.745.988,90	1.807.467,00	1.153.957,00	1.153.957,00	- 34,177

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	457.043,44	467.138,79	474.486,60	447.628,60	- 5,660
Contributi e trasferimenti correnti	418.351,43	289.609,71	597.772,14	660.774,15	10,539
Extratributarie	107.019,21	301.695,75	446.120,04	358.650,77	- 19,606
TOTALE ENTRATE CORRENTI	982.414,08	1.058.444,25	1.518.378,78	1.467.053,52	- 3,380
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	982.414,08	1.058.444,25	1.518.378,78	1.467.053,52	- 3,380
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	456.900,54	224.823,90	1.692.546,68	1.959.696,29	15,783
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	456.900,54	224.823,90	1.692.546,68	1.959.696,29	15,783
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.439.314,62	1.283.268,15	3.410.925,46	3.626.749,81	6,327

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	444.573,15	463.880,79	470.800,00	444.900,00	444.300,00	444.300,00	- 5.501

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	457.043,44	467.138,79	474.486,60	447.628,60	- 5.660

	IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA			
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2017	2018	2017	2018
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	415.474,14	298.141,97	393.753,00	355.438,00	318.061,00	318.061,00	- 9,730

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	418.351,43	289.609,71	597.772,14	660.774,15	10,539

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	174.505,48	178.648,70	271.557,00	229.797,00	174.399,00	174.399,00	- 15,377

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	107.019,21	301.695,75	446.120,04	358.650,77	- 19,606

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	141.105,43	121.162,75	1.326.255,17	577.332,00	17.197,00	17.197,00	- 56,469
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	141.105,43	121.162,75	1.326.255,17	577.332,00	17.197,00	17.197,00	- 56,469

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	456.900,54	224.823,90	1.692.546,68	1.959.696,29	15,783
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	456.900,54	224.823,90	1.692.546,68	1.959.696,29	15,783

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2018	2019	2020
(+) Spese interessi passivi		1.500,00	1.500,00	1.500,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		1.500,00	1.500,00	1.500,00

	Accertamenti 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
Entrate correnti	940.671,46	1.136.110,00	1.030.135,00

	% anno 2018	% anno 2019	% anno 2020
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	0,159	0,132	0,145

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,000

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

N.	UBICAZIONI	FABBRICATI VALORE ricostruzione a nuovo	CONTENUTO VALORE rimpiazzo a nuovo
1	MUNICIPIO	1.134.400,00	75.000,00
2	SCUOLA ELEMENTARE	1.694.900,00	40.000,00
3	SALA POLIVALENTE	197.600,00	8.000,00
4	AMBULATORI	197.600,00	5.000,00
5	CASERMA VIGILI DEL FUOCO	728.000,00	300.000,00
6	PALESTRA	560.000,00	0,00
7	SPOGLIATOIO PALESTRA	373.632,00	3.000,00
8	MAGAZZINO PALESTRA	204.800,00	3.000,00
9	SALA MENSA	270.400,00	10.000,00
10	MALGA BROI	860.400,00	38.000,00
11	CASINA FORESTALE	280.800,00	16.000,00
12	CHIESETTA	102.600,00	0,00
13	CAMPO SPORTIVO	74.769,75	0,00
14	SPOGLIATOIO	310.976,00	2.000,00
15	P.ED. 121/2- sala polivalente, punto lettura,ambulatori	993.004,00	110.000,00
16	RIFUGIO MALGA MASI	419.418,00	50.000,00
17	STALLA MALGA MASI	467.946,00	6.000,00
18	CASINA CUSTODE MALGA MASI	65.340,00	5.000,00
19	MAGAZZINO	402.160,00	115.000,00
20	EDIFICIO SCUOLA MATERNA	673.920,00	
21	TUTTI GLI IDRANTI		59.000,00
22	TUTTI I PALI DELLA LUCE		120.000,00

COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

Il comma 18 dell'art. 31 della legge 183/2011 dispone che gli enti sottoposti al patto di stabilità devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (Titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), sia consentito il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per il triennio di riferimento. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		(+)	590.837,13	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		(+)		0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente		(-)		0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		(+)	1.030.135,00 0,00	936.760,00 0,00	936.760,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche		(+)			
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità		(-)	969.032,00 0,00 4.930,00	953.957,00 0,00 5.800,00	953.957,00 0,00 5.800,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale		(-)			
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> - <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>		(-)	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			61.103,00	-17.197,00	-17.197,00
ALTRI POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		(+)	0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		(+)	17.197,00 0,00	17.197,00 0,00	17.197,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge		(-)	78.300,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti		(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)			0,00	0,00	0,00
O=G+H+I-L+M					

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avано di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		577.332,00	17.197,00	17.197,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)				
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		17.197,00	17.197,00	17.197,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)				
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)				
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)				
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		78.300,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		638.435,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)				
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
	Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)				
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)				
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)				
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)				
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)				
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)				
EQUILIBRIO FINALE					
	W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(**) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(***) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2018 - 2019 - 2020

ENTRATE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	SPESE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	590.837,13								
Utilizzo avанzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	447.628,60	444.900,00	444.300,00	444.300,00	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.397.481,51	969.032,00	953.957,00	953.957,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	660.774,15	355.438,00	318.061,00	318.061,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	358.650,77	229.797,00	174.399,00	174.399,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.959.696,29	577.332,00	17.197,00	17.197,00	<i>Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.905.435,40	638.435,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	<i>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	3.426.749,81	1.607.467,00	953.957,00	953.957,00	Totale spese finali.....	3.302.916,91	1.607.467,00	953.957,00	953.957,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	<i>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	<i>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	396.009,42	377.500,00	377.500,00	377.500,00	<i>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</i>	450.887,47	377.500,00	377.500,00	377.500,00
Totale titoli	4.022.759,23	2.184.967,00	1.531.457,00	1.531.457,00	Totale titoli	3.953.804,38	2.184.967,00	1.531.457,00	1.531.457,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	4.613.596,36	2.184.967,00	1.531.457,00	1.531.457,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	3.953.804,38	2.184.967,00	1.531.457,00	1.531.457,00
Fondo di cassa finale presunto	659.791,98								

**RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA
DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.**

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impeghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE
Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2018			ANNO 2019				ANNO 2020				
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	506.713,00	194.800,00	0,00	701.513,00	496.395,00	0,00	0,00	496.395,00	496.395,00	0,00	0,00	496.395,00
3	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00
4	177.113,00	102.000,00	0,00	279.113,00	174.613,00	0,00	0,00	174.613,00	174.613,00	0,00	0,00	174.613,00
5	5.100,00	0,00	0,00	5.100,00	9.500,00	0,00	0,00	9.500,00	9.500,00	0,00	0,00	9.500,00
6	10.705,00	0,00	0,00	10.705,00	10.705,00	0,00	0,00	10.705,00	10.705,00	0,00	0,00	10.705,00
8	0,00	58.000,00	0,00	58.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	77.050,00	11.000,00	0,00	88.050,00	77.050,00	0,00	0,00	77.050,00	77.050,00	0,00	0,00	77.050,00
10	93.136,00	39.100,00	0,00	132.236,00	95.114,00	0,00	0,00	95.114,00	95.114,00	0,00	0,00	95.114,00
11	10.300,00	218.535,00	0,00	228.835,00	10.300,00	0,00	0,00	10.300,00	10.300,00	0,00	0,00	10.300,00
12	19.945,00	15.000,00	0,00	34.945,00	18.745,00	0,00	0,00	18.745,00	18.745,00	0,00	0,00	18.745,00
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
15	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	700,00	0,00	0,00	700,00	700,00	0,00	0,00	700,00	700,00	0,00	0,00	700,00

17	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00
18	29.755,00	0,00	0,00	29.755,00	29.755,00	0,00	0,00	29.755,00	29.755,00	0,00	0,00	29.755,00
20	11.415,00	0,00	0,00	11.415,00	11.980,00	0,00	0,00	11.980,00	11.980,00	0,00	0,00	11.980,00
50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
99	0,00	0,00	377.500,00	377.500,00	0,00	0,00	377.500,00	377.500,00	0,00	0,00	377.500,00	377.500,00
TOTALI:	969.032,00	638.435,00	577.500,00	2.184.967,00	953.957,00	0,00	577.500,00	1.531.457,00	953.957,00	0,00	577.500,00	1.531.457,00

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE
Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2018			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	708.154,92	256.960,75	0,00	965.115,67
3	36.231,82	0,00	0,00	36.231,82
4	247.773,94	103.193,40	0,00	350.967,34
5	9.254,58	0,00	0,00	9.254,58
6	11.601,64	12.157,00	0,00	23.758,64
8	0,00	58.000,00	0,00	58.000,00
9	108.070,81	281.663,40	0,00	389.734,21
10	133.970,91	948.902,45	0,00	1.082.873,36
11	13.917,36	220.300,00	0,00	234.217,36
12	31.581,86	16.708,00	0,00	48.289,86
14	0,00	0,00	0,00	0,00
15	9.183,67	0,00	0,00	9.183,67
16	700,00	0,00	0,00	700,00
17	7.285,00	7.550,40	0,00	14.835,40
18	29.755,00	0,00	0,00	29.755,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00
50	0,00	0,00	0,00	0,00
60	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
99	0,00	0,00	450.887,47	450.887,47
TOTALI:	1.347.481,51	1.905.435,40	650.887,47	3.903.804,38

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce giuda e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte “politiche” che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna “AMBITO STRATEGICO” indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna “AMBITO OPERATIVO” indica l'intervento (azione annuale/annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 1 Organi istituzionali**

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative agli organi legislativi del comune quali consiglio e giunta e le spese di rappresentanza

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	57.600,00	64.346,82	58.100,00	58.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	63.600,00	70.346,82	64.100,00	64.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	6.746,82	Previsione di competenza	64.100,00	63.600,00	64.100,00	64.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		70.346,82		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.746,82	Previsione di competenza	64.100,00	63.600,00	64.100,00	64.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		70.346,82		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 2 Segreteria generale**

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario comunale; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza. Per quanto riguarda le spese in conto capitale sono comprese in questo programma quelle riguardanti la manutenzione straordinaria dell'edificio scomunale, la realizzazione del nuovo archivio e l'acquisto di attrezzature e programmi informatici.

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	349.438,00	654.774,15	312.061,00	312.061,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	349.438,00	654.774,15	312.061,00	312.061,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	-200.365,00	-441.086,01	-197.496,00	-197.496,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	149.073,00	213.688,14	114.565,00	114.565,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	41.228,42	Previsione di competenza	163.408,20	122.773,00	114.565,00	114.565,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		164.001,42		
2	Spese in conto capitale	23.386,72	Previsione di competenza	91.851,69	26.300,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		49.686,72		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	64.615,14	Previsione di competenza	255.259,89	149.073,00	114.565,00	114.565,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		213.688,14		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento.

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	66.790,00	76.356,47	63.790,00	63.790,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	66.790,00	76.356,47	63.790,00	63.790,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	9.566,47	Previsione di competenza	72.195,60	66.790,00	63.790,00	63.790,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		76.356,47		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	9.566,47	Previsione di competenza	72.195,60	66.790,00	63.790,00	63.790,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa			76.356,47	

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Dal 1.1.2017 la gestione del servizio tributi è effettuata, come il resto dei servizi comunali, in forma associata con il Comune di Levico Terme.

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	18.000,00	57.637,61	18.000,00	18.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	18.000,00	57.637,61	18.000,00	18.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	39.637,61	Previsione di competenza	27.850,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		57.637,61		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	39.637,61	Previsione di competenza	27.850,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		57.637,61		

Misone: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali**

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, per il personale addetto alla manutenzione, per l'acquisto dei beni e servizi per la manutenzione dei beni.

Per quanto riguarda le spese in conto capitale è prevista la spese per l'affidamento incarico valutazione strutturale degli immobili comunali (€ 15.000,00), per l'installazione di impianti di allarme presso gli edifici comunali (€5.000,00), la manutenzione straordinaria p.ed. 222 5.500,00) la manutenzione straordinaria della Malga broi (€ 142.000,00)

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	295.670,00	408.574,43	129.560,00	129.560,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	295.670,00	408.574,43	129.560,00	129.560,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	85.381,05	Previsione di competenza	170.715,84	128.170,00	129.560,00	129.560,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		213.551,05		
2	Spese in conto capitale	27.523,38	Previsione di competenza	45.262,58	167.500,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		195.023,38		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	112.904,43	Previsione di competenza	215.978,42	295.670,00	129.560,00	129.560,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
					408.574,43		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 6 Ufficio tecnico**

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche. Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa.

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	441.500,00	441.500,00	441.500,00	441.500,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	441.500,00	441.500,00	441.500,00	441.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	-396.750,00	-387.601,10	-399.250,00	-399.250,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	44.750,00	53.898,90	42.250,00	42.250,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	7.898,25	Previsione di competenza	52.935,08	43.750,00	42.250,00	42.250,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		51.648,25		
2	Spese in conto capitale	1.250,65	Previsione di competenza	1.300,00	1.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.250,65		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	9.148,90	Previsione di competenza	54.235,08	44.750,00	42.250,00	42.250,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		53.898,90		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

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

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	48.950,00	55.426,11	49.450,00	49.450,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	48.950,00	55.426,11	49.450,00	49.450,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	6.476,11	Previsione di competenza	51.272,00	48.950,00	49.450,00	49.450,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		55.426,11		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.476,11	Previsione di competenza	51.272,00	48.950,00	49.450,00	49.450,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		55.426,11		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 11 Altri servizi generali**

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

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali	01-01-2018-31-12-2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	14.680,00	29.187,19	14.680,00	14.680,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	14.680,00	29.187,19	14.680,00	14.680,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	4.507,19	Previsione di competenza	40.980,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		19.187,19		
2	Spese in conto capitale	10.000,00	Previsione di competenza	10.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	14.507,19	Previsione di competenza	50.980,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		29.187,19		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza**Programma: 1 Polizia locale e amministrativa**

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. La gestione del servizio di polizia locale viene effettuata in forma associata con altri comuni della Bassa Valsugana ed il Comune capofila dal 1.1.2017 è il Comune di Borgo Valsugana.

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	17.000,00	36.231,82	17.000,00	17.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	17.000,00	36.231,82	17.000,00	17.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	19.231,82	Previsione di competenza	16.500,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		36.231,82		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	19.231,82	Previsione di competenza	16.500,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		36.231,82		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**Programma: 1 Istruzione prescolastica**

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia. Comprende le spese relative al personale ausiliario, all'acquisto delle derrate alimentari per la mensa, dei materiali e attrezzature necessari per il funzionamento della scuola, nonché per la manutenzione ordinaria dei locali. Per quanto riguarda le spese in conto capitale è prevista l'erogazione di un contributo alla Parrocchia S. Agostino per il completamento dell'intervento per la messa in sicurezza dell'edificio ospitante la scuola materna.

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	186.183,00	211.283,34	109.183,00	109.183,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	186.183,00	211.283,34	109.183,00	109.183,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	25.090,34	Previsione di competenza	116.863,00	109.183,00	109.183,00	109.183,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		134.273,34		
2	Spese in conto capitale	10,00	Previsione di competenza	74.111,67	77.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		77.010,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	25.100,34	Previsione di competenza	190.974,67	186.183,00	109.183,00	109.183,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		211.283,34		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**Programma: 2 Altri ordini di istruzione**

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria, istruzione secondaria inferiore, istruzione secondaria superiore situate sul territorio dell'ente. Comprende le spese di riscaldamento, energia elettrica telefono e manutenzione ordinaria della scuola elementare. Comprende inoltre la spesa della quota a carico del Comune di Novaledo per il funzionamento della scuola media di Roncegno Terme. Le spese in conto capitale sono relative alla manutenzione straordinaria dell'edificio della scuola elementare.

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione	01-01-2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	92.930,00	139.684,00	65.430,00	65.430,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	92.930,00	139.684,00	65.430,00	65.430,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	45.570,60	Previsione di competenza	69.986,00	67.930,00	65.430,00	65.430,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		113.500,60		
2	Spese in conto capitale	1.183,40	Previsione di competenza	12.000,00	25.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		26.183,40		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	46.754,00	Previsione di competenza	81.986,00	92.930,00	65.430,00	65.430,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		139.684,00		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

Amministrazione e funzionamento delle attività nel settore culturale. Comprende le spese per la promozione culturale e per l'erogazione dei contributi alle associazioni per manifestazioni culturali

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.100,00	9.254,58	9.500,00	9.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.100,00	9.254,58	9.500,00	9.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	4.154,58	Previsione di competenza	6.600,00	5.100,00	9.500,00	9.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		9.254,58		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.154,58	Previsione di competenza	6.600,00	5.100,00	9.500,00	9.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		9.254,58		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**Programma: 1 Sport e tempo libero**

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per la manutenzione del campo sportivo comunale e per l'erogazione di contributi alle società sportive. Comprende inoltre la quota a carico del Comune di Novaledo degli oneri di gestione della piscina intercomunale di Borgo Valsugana.

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.705,00	23.758,64	10.705,00	10.705,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.705,00	23.758,64	10.705,00	10.705,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	896,64	Previsione di competenza	6.210,00	10.705,00	10.705,00	10.705,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		11.601,64		
2	Spese in conto capitale	12.157,00	Previsione di competenza	12.157,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		12.157,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	13.053,64	Previsione di competenza	18.367,00	10.705,00	10.705,00	10.705,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		23.758,64		

Misone: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio**

Nel programma è prevista la spesa per l'installazione di telecamere in alcuni punti strategici del paese a salvaguardia del territorio e della sicurezza

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	58.000,00	58.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	58.000,00	58.000,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	15.000,00	58.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		58.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	15.000,00	58.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		58.000,00		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende la spesa in conto capitale per la riqualificazione delle piazzole adibite alla raccolta dei rifiuti.

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	3.500,00	3.500,00	500,00	500,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.500,00	3.500,00	500,00	500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	500,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		500,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	3.000,00	3.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	3.500,00	3.500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.500,00		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**Programma: 3 Rifiuti**

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	9.900,00	12.481,83	9.900,00	9.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	9.900,00	12.481,83	9.900,00	9.900,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	2.581,83	Previsione di competenza	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		12.481,83		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.581,83	Previsione di competenza	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		12.481,83		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**Programma: 4 Servizio idrico integrato**

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle acque reflue e per il loro trattamento. (fognatura e depurazione). Dal 1 gennaio 2016 la gestione del servizio idrico è stato affidato a S.T.E.T. S.p.a.. La pese prevista in bilancio è relativa al canone di depurazione che viene versato alla PAT. Le spese di investimento sono relative al recupero delle fontane pubbliche e delle aree circostanti.

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	52.150,00	350.977,47	44.150,00	44.150,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	52.150,00	350.977,47	44.150,00	44.150,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	28.164,07	Previsione di competenza	52.250,00	44.150,00	44.150,00	44.150,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		72.314,07		
2	Spese in conto capitale	270.663,40	Previsione di competenza	273.852,30	8.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		278.663,40		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	298.827,47	Previsione di competenza	326.102,30	52.150,00	44.150,00	44.150,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		350.977,47		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione**

Amministrazione e del patrimonio boschivo. Le spese previste sono relative al taglio delle parti legna da ardere per i censiti e alla quota spesa relativa alla convenzione per il servizio di custodia forestale e per l'associazione foreste.

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	22.500,00	22.774,91	22.500,00	22.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	22.500,00	22.774,91	22.500,00	22.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	274,91	Previsione di competenza	23.700,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		22.774,91		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	274,91	Previsione di competenza	23.700,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		22.774,91		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria delle strade e dell'illuminazione pubblica. Le spese in conto capitale riguardano la manutenzione straordinaria strada di Via Crosette. Delle strade e dell'illuminazione pubblica

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	132.236,00	1.082.873,36	95.114,00	95.114,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	132.236,00	1.082.873,36	95.114,00	95.114,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	40.834,91	Previsione di competenza	75.497,00	93.136,00	95.114,00	95.114,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		133.970,91		
2	Spese in conto capitale	909.802,45	Previsione di competenza	995.749,54	39.100,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		948.902,45		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	950.637,36	Previsione di competenza	1.071.246,54	132.236,00	95.114,00	95.114,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.082.873,36		

Missione: 11 Soccorso civile**Programma: 1 Sistema di protezione civile**

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile quali il Corpo vigili del Fuoco volontari. Le spese riguardano inoltre la manutenzione ordinaria della caserma. Le spese in conto capitale sono relative alla realizzazione del progetto di ampliamento della caserma di Vigili del Fuoco

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	228.835,00	234.217,36	10.300,00	10.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	228.835,00	234.217,36	10.300,00	10.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	3.617,36	Previsione di competenza	10.300,00	10.300,00	10.300,00	10.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		13.917,36		
2	Spese in conto capitale	1.765,00	Previsione di competenza	2.785,00	218.535,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		220.300,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.382,36	Previsione di competenza	13.085,00	228.835,00	10.300,00	10.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		234.217,36		

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia.

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	6.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	6.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.000,00		

Misone: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 2 Interventi per la disabilità

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	500,00	500,00	500,00	500,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	500,00	500,00	500,00	500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.200,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.200,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		500,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 5 Interventi per le famiglie

Comprende le spese relative all'attuazione dell'intervento 19 nell'ambito della cura per gli anziani

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	7.645,00	15.010,52	7.645,00	7.645,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	7.645,00	15.010,52	7.645,00	7.645,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	7.365,52	Previsione di competenza	7.645,00	7.645,00	7.645,00	7.645,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		15.010,52		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.365,52	Previsione di competenza	7.645,00	7.645,00	7.645,00	7.645,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		15.010,52		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle aree cimiteriali. Comprende le spese per la manutenzione, ordinaria e straordinaria, del cimitero. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. La spesa in conto capitale è relativa all'ampliamento e riqualificazione area cimiteriale.

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	23.800,00	29.779,34	7.600,00	7.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	23.800,00	29.779,34	7.600,00	7.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	4.271,34	Previsione di competenza	12.300,00	8.800,00	7.600,00	7.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		13.071,34		
2	Spese in conto capitale	1.708,00	Previsione di competenza	5.822,00	15.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		16.708,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.979,34	Previsione di competenza	18.122,00	23.800,00	7.600,00	7.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		29.779,34		

Amministrazione e funzionamento dei servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro. La spesa prevista è relativa all'eventuale assunzioni di lavoratori socialmente utili o iscritti nelle liste di mobilità da adibire all'apertura del punto lettura, alla gestione dei beni demaniali e strade e al protocollo.

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	8.000,00	9.183,67		
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.000,00	9.183,67		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	1.183,67	Previsione di competenza	4.900,00	8.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		9.183,67		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.183,67	Previsione di competenza	4.900,00	8.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		9.183,67		

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**Programma: 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare**

Amministrazione e funzionamento delle attività connesse all'agricoltura, per lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale e zootecnico. Le spese previste sono relative al contributo per il consorzio di miglioramento fondiario.

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	700,00	700,00	700,00	700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	700,00	700,00	700,00	700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	700,00	700,00	700,00	700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		700,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	700,00	700,00	700,00	700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		700,00		

Misone: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**Programma: 1 Fonti energetiche**

Amministrazione e funzionamento delle attività e servizi relativi all'impiego delle fonti energetiche. Le spese previste sono relative alla manutenzione e funzionamento della centralina idroelettrica.

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.100,00	14.835,40	2.100,00	2.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.100,00	14.835,40	2.100,00	2.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	5.185,00	Previsione di competenza	5.300,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.285,00		
2	Spese in conto capitale	7.550,40	Previsione di competenza	7.550,40			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.550,40		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.735,40	Previsione di competenza	12.850,40	2.100,00	2.100,00	2.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		14.835,40		

Missione: 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Programma: 1 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	29.755,00	29.755,00	29.755,00	29.755,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	29.755,00	29.755,00	29.755,00	29.755,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	42.380,00	29.755,00	29.755,00	29.755,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		29.755,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	42.380,00	29.755,00	29.755,00	29.755,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		29.755,00		

Misone: 20 Fondi e accantonamenti
 Programma: 1 Fondo di riserva

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.485,00		6.180,00	6.180,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.485,00		6.180,00	6.180,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	5.059,00	6.485,00	6.180,00	6.180,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	5.059,00	6.485,00	6.180,00	6.180,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.930,00		5.800,00	5.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.930,00		5.800,00	5.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	4.000,00	4.930,00	5.800,00	5.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	4.000,00	4.930,00	5.800,00	5.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	41.800,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	41.800,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	200.000,00	200.000,00	200.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	200.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	200.000,00	200.000,00	200.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	200.000,00		

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	Responsabile gestionale
Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	01-01.2018-31.12.2020	DA INDIVIDUARE NEL PEG

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	377.500,00	450.887,47	377.500,00	377.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	377.500,00	450.887,47	377.500,00	377.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	73.387,47	Previsione di competenza	413.500,00	377.500,00	377.500,00	377.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		450.887,47		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	73.387,47	Previsione di competenza	413.500,00	377.500,00	377.500,00	377.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		450.887,47		

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

11. GLI INVESTIMENTI

ELENCO ANNUALE DELLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL PERIODO 2018 / 2020

SPESA		ENTRATA								
OGGETTO	TOTALE SPESA	F.DO INV. BUDGET 2010/2015	F.DO INV. BUDGET 2016	F.DO INV. BUDGET 2017	Ctr. PAT leggi specifiche	ONERI	FIM 2016	FIM 2017	BIM	CONCESSIONI CIMITERIALI
manutenzione straordinaria sede comunale	5.000,00									5.000,00
acquisto programmi e attrezzature informatiche	1.300,00						1.300,00			
acquisto attrezzature ed arredi archivio	20.000,00		20.000,00							
manutenzione straordinaria cimitero	10.000,00									10.000,00
ampliamento e riqualificazione area cimiteriale	5.000,00									5.000,00
incarico valutazione strutturale e sicurezza immobili	15.000,00			15.000,00						
installazione impianti allarme presso edifici comunali	5.000,00									5.000,00
manutenzione straordinaria p.ed.222	5.500,00									5.500,00
manutenzione straordinaria Malga Broi	130.000,00				100.000,00				30.000,00	
incarico progettazione lavori manutenzione straordinaria Malga Broi	12.000,00								12.000,00	
rimborso oneri urbanizzazione	1.000,00					1.000,00				
contributo straordinario alla parrocchia S.Agostino per lavori messa in sicurezza aule scuola materna	77.000,00	19.374,00	23.239,00	22.387,00			12.000,00			
manutenzione straordinaria scuola elementare	5.000,00									5.000,00
manutenzione straordinaria palestra e mensa	5.000,00									5.000,00
messaggio sicurezza palestra comunale	15.000,00			12.000,00			3.000,00			
manutenzione straordinaria strade	12.000,00					2.000,00				10.000,00
spese progettazione completamento impianto P.I.	0,00									
manutenzione straordinaria strada via Crosette	15.000,00		15.000,00							
manutenzione straordinaria impianto pubblica ill.	12.100,00			3.000,00						9.100,00
Arredi urbani	3.000,00									3.000,00
acquisto ed installazione telecamere	25.000,00						15.300,00			9.700,00
ampliamento caserma VV.FF.	218.535,00	22.000,00			196.535,00					
recupero fontane pubbliche e erree circostanti	3.000,00									3.000,00
sostituzione idranti	5.000,00					5.000,00				
riqualificazione piazzole raccolta RSU	3.000,00									3.000,00
incarico rtevisione PRG	30.000,00						30.000,00			
TOTALE	638.435,00	41.374,00	58.239,00	52.387,00	296.535,00	8.000,00	46.300,00	15.300,00	42.000,00	78.300,00

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI PATRIMONIALI

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

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

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

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

Per il triennio 2018-2020 non sono previste operazioni di alienazione, permuta o altre valorizzazioni patrimoniali

PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

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

Il protocollo d'intesa in materia di finanza locale per l'anno 2018 ha modificato la vigente disciplina in materia di contenimento della spesa per il personale prevedendo:

1. di rimuovere il blocco delle assunzioni per i comuni per consentire la sostituzione del personale cessato dal servizio fino al 100 per cento dei risparmi derivanti da cessazioni verificatesi nel corso del 2017;
2. di ridurre la presenza di personale precario nel settore pubblico, introducendo disposizioni che consentono ai comuni la stabilizzazione di personale precario collocato in graduatorie di concorso ancora valide ovvero da reclutare attraverso procedure di concorso secondo le modalità consentite dall'ordinamento regionale

Eliminazione del blocco delle assunzioni

I comuni potranno sostituire il personale cessato dal servizio nella misura complessiva, calcolata su base provinciale, del 100 per cento dei risparmi conseguiti dai comuni per cessazioni avvenute nel corso del 2017.

a) il 50 per cento del predetto budget è destinato ai comuni che assumeranno:

- per concorso o bando di mobilità effettuato da parte dei singoli enti, su autorizzazione del Consiglio delle Autonomie locali;
- mediante stabilizzazione di personale collocato in graduatorie di concorso valide o reclutato attraverso concorso, in possesso dei requisiti e secondo i presupposti che verranno determinati dalla legge di stabilità provinciale per il 2018. I comuni interessati provvedono entro il 31 gennaio 2018 a comunicare il proprio fabbisogno al Consorzio dei comuni trentini. Il budget è ripartito fra i comuni sulla base dei criteri definiti dal Consiglio delle Autonomie Locali; il Consiglio delle Autonomie locali autorizza le nuove assunzioni agli enti richiedenti.

b) il budget rimanente è destinato alle assunzioni di personale di categoria C o D, del profilo amministrativo, contabile o tecnico, con contratto con finalità formative tramite procedura unificata, condotta, previa convenzione, dal Consorzio dei Comuni o dalla Provincia. I comuni interessati a queste assunzioni (in caso di gestione associata, gli enti capofila) provvedono entro il 31 gennaio 2018 a comunicare il proprio fabbisogno in termini di unità e di profilo professionale ricercato. Per assicurare standard uniformi nella formazione e selezione, queste unità sono assunte mediante una procedura 'unificata' svolta o dalla Provincia in convenzione con i comuni, o dal Consorzio dei comuni trentini. Il bando di iscrizione dovrà richiedere ai candidati di esprimere un ordine di preferenza rispetto alle sedi di lavoro dei posti messi a concorso, in modo da garantire la copertura dei posti secondo i fabbisogni espressi dai comuni.

c) i comuni che effettuano la programmazione pluriennale del fabbisogno di personale, calcoleranno singolarmente e direttamente la quota di risparmio dalle cessazioni dal servizio di proprio personale e potranno sostituire comunque il personale in misura corrispondente al 100 per cento dei risparmi conseguenti a cessazioni avvenute nel corso del 2017.

In presenza di straordinarie esigenze organizzative, valutate a livello di conferenza dei sindaci, è consentita la sostituzione di figure che vengano a cessare nel corso dell'anno 2018, con anticipo dispesa rispetto al budget utilizzabile nel corso dello stesso anno e previo accordo dei sindaci interessati.

Per le comunità, considerata la distribuzione disomogenea del personale e il finanziamento a totale carico dell'Amministrazione provinciale, le parti convengono che le assunzioni ritenute indispensabili per assicurare i servizi erogati a terzi e il funzionamento dell'ente debbano essere autorizzate dalla Provincia, compatibilmente con le risorse assegnate e gli obiettivi di qualificazione delle spese e previo confronto con la comunità interessata.

I risparmi utilizzabili per le nuove assunzioni sono determinati dal Consiglio delle autonomie locali. Le nuove assunzioni devono comunque essere compatibili, in termini di spesa, con gli obiettivi di risparmio fissati per i singoli enti. Gli enti possono sempre assumere mediante mobilità per passaggio diretto. I posti lasciati liberi per passaggio diretto non sono conteggiati ai fini del calcolo del risparmio di spesa e non possono essere coperti.

E' assicurata la possibilità di portare a termine le procedure di assunzione di personale avviate in applicazione di deroghe generali o autorizzate nel corso del 2017 su risparmi conseguiti nel corso del 2016. Le eventuali risorse per assunzioni assegnate dal Consiglio delle Autonomie locali sui risparmi conseguiti nel 2016 ma non ancora autorizzate dalle Comunità nel corso del 2017 possono essere assegnate nel corso del 2018 agli enti dei rispettivi territori.

Rimane possibile sostituire:

- il personale necessario per assolvere adempimenti obbligatori, previsti da disposizioni statali o provinciali o per assicurare servizi pubblici essenziali (casi nei quali la disposizione normativa prevede una dotazione minima obbligatoria);
- il personale per cui la spesa è coperta da finanziamento dello Stato, della comunità europea o provinciale o da entrate tariffarie a condizione che ciò non comporti aumenti di imposte, tasse e tributi;
- il personale del servizio socio-assistenziale, nella misura necessaria ad assicurare i livelli di servizio al cittadino in essere al 31.12.2015 e i livelli essenziali di prestazione;
- le figure di operaio presenti in servizio alla data del 31.12.2014.

I comuni nati da fusione possono assumere fino a due unità di personale, di cui 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.

Le assunzioni dei custodi forestali sono ammesse anche per concorso per gli enti, ricompresi nelle nuove zone di custodia definite dalla delibera della G.P. n. 1148 del 2017, che hanno costituito le convenzioni previste dalla legge sulle foreste, nel rispetto delle dotazioni approvate con la predetta deliberazione n. 1148/2017, che ha infatti individuato le nuove zone di vigilanza e il relativo contingente di custodi; l'obbligo di adeguamento delle convenzioni alla deliberazione è comunque previsto entro il 1° luglio 2018.

Stabilizzazioni

Al fine di ridurre la presenza di personale precario nel settore pubblico, le parti concordano di introdurre, nel disegno di legge di stabilità provinciale per il 2018, nell'ambito delle misure di contenimento della spesa per il personale, una disposizione normativa che consenta ai comuni, previa verifica dei rispettivi fabbisogni organizzativi e compatibilmente con gli obiettivi di risparmio fissati dalla Giunta provinciale, di procedere alla stabilizzazione di personale precario collocato in graduatorie di concorso ancora valide ovvero da reclutare attraverso procedure di concorso secondo le modalità consentite dall'ordinamento regionale. Per il personale ausiliario della scuola materna e degli asili, le parti concordano di prevedere nella normativa provinciale la possibilità di stabilizzazione di personale precario collocato in graduatorie di pubblica selezione, in possesso dei requisiti che verranno definiti in legge.

1.4.2 ASSUNZIONI DI PERSONALE NON DI RUOLO

Come già previsto per il 2017, è consentita la sostituzione a tempo determinato:

- di personale assente che ha diritto alla conservazione del posto o alla riduzione dell'orario di servizio;
- di personale comandato verso la Provincia oppure da parte di un comune verso altro ente non appartenente al medesimo ambito di gestione in forma associata costituito ai sensi dell'art. 9 bis della legge provinciale n. 3/2006
- è possibile assumere personale stagionale, senza incremento della spesa complessiva per il personale registrata nell'anno 2014;
- in attesa della copertura definitiva del posto, è consentita l'assunzione di personale non di ruolo in sostituzione di figure che siano cessate nel corso dell'anno 2017 e che vengano a cessare nel corso dell'anno 2018.

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

Le gestioni associate devono riguardare, secondo quanto indicato nella tabella B della legge provinciale n. 3 del 16 giugno 2006, i compiti e le attività relativi a segreteria generale, personale, organizzazione, gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato, controllo di gestione, gestione delle entrate

tributarie, servizi fiscali, gestione dei beni demaniali e patrimoniali, ufficio tecnico, urbanistica e gestione del territorio, anagrafe e stato civile, elettorale e servizio statistico, servizi relativi al commercio e altri servizi generali.

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

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

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

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

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

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

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

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

Categoria e posizione economica	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA			IN SERVIZIO			NON DI RUOLO
	Tempo pieno	Part-time	Totale	Tempo pieno	Part-time	Totale	Totale
A	0	1	1	0	0	0	2
B base	3	0	3	0	0	0	0
B evoluto		0		0	0	0	1
C base	1	0	1	1	0	1	0
C evoluto	1	1	2	1	1	2	0
D base	0	0	0	0	0	0	0
D evoluto	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE	5	2	7	3	1	4	3

LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Previsioni	2017	2018	2019	2020
Spese per il personale dipendente	365.420,52	324.227,00	329.187,00	329.187,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	365.420,52	324.227,00	329.187,00	329.187,00

Nel corso del 2017 a far data dal 1 aprile, è stato collocato a riposo l'operaio comunale inquadrato nella qualifica di capo operario categoria B livello evoluto. Con deliberazione della Giunta comunale n. 41 dd. 19.07.2017 è stata variata la pianta organica trasformando il posto di capo-operario messo categoria B, livello evoluto in operaio qualificato idraulico categoria B, livello base.

Con determinazione del Segretario comunale n.18 dd. 02.08.2017 è stato indetto il concorso per la copertura del posto suddetto

PROGETTO GESTIONE ASSOCIATA DEI SERVIZI TRA I COMUNI DI LEVICO TERME E NOVALEDO

PREMESSA

La legge provinciale n. 12 del 13 novembre 2014 ha modificato la legge provinciale di riforma istituzionale n. 3 del 2006 individuando un nuovo assetto dei rapporti istituzionali con l'obiettivo di valorizzare le peculiarità locali, semplificare il quadro istituzionale con la revisione degli organi delle Comunità e la riorganizzazione dei Comuni.

Il nuovo articolo 9 bis della legge provinciale n. 3 del 16 giugno 2006, introdotto con la L.P. n. 12 del 13 novembre 2014 ha rivisto la disciplina delle gestioni associate obbligatorie che sono passate da un livello di Comunità ad un livello di ambito associativo tra Comuni di dimensione pari ad almeno 5000 abitanti salvo deroghe se il territorio è caratterizzato da eccezionali particolarità geografiche o turistiche, o nel caso in cui le amministrazioni avviano processi di fusione.

Le gestioni associate devono riguardare i compiti e le attività indicati nella tabella B allegata alla legge provinciale n. 3 del 2006 ed in particolare la segreteria generale, personale, organizzazione, il servizio finanziario, il servizio entrate, l'ufficio tecnico, urbanistica, pianificazione del territorio, gestione dei beni demaniali e patrimoniali, anagrafe stato civile elettorale leva e servizio statistico, commercio, servizi generali). E' prevista l'unicità della gestione associata per tutti i compiti e le attività così individuati.

Il comma 3 del citato articolo 9 bis fissa il termine del 10 novembre 2015 (*"entro sei mesi dal turno elettorale generale per il rinnovo dei Consigli comunali per l'anno 2015"*) entro il quale la Giunta provinciale, d'intesa con il Consiglio delle autonomie locali, individua gli ambiti associativi, definendo per ciascun ambito gli obiettivi di riduzione di spesa da raggiungere entro tre anni dalla costituzione della forma collaborativa. Il provvedimento stabilisce inoltre il termine per la stipula delle convenzioni di costituzione delle gestioni associate e nel caso di mancata sottoscrizione delle convenzioni entro il termine previsto la Giunta provinciale esercita il potere sostitutivo previsto dall'articolo 54 dello Statuto speciale.

La Giunta Provinciale con propria deliberazione n. 1952 del 09 novembre 2015 ha individuato gli ambiti associativi in attuazione e nel rispetto di quanto previsto dall'art. 9 bis della legge provinciale 16 giugno 2006 n. 3, individuando nell'allegato "B" le attività e i compiti da gestire in forma associata e fissando i seguenti termini:

- 30 giugno 2016 per la presentazione alla Provincia del progetto di riorganizzazione intercomunale di tutti i compiti e le attività ivi previsti;
- 31 luglio 2016 deve essere dato avvio alla gestione associata di almeno due servizi, stipulando le relative convenzioni;
- 31 dicembre 2016 deve essere dato avvio alla gestione associata dei restanti compiti e attività previsti dall'allegato B, stipulando le relative convenzioni.

Col provvedimento summenzionato è stato individuato l'ambito 3.1-4.1 tra i Comuni di Levico Terme e Novaledo.

La gestione associata mediante convenzione è una modalità di organizzazione intercomunale delle funzioni comunali che ha l'obiettivo di garantire il contenimento dei costi e una maggiore efficienza nella gestione dei servizi. Ogni comune mantiene le proprie competenze ma è prevista la gestione integrata dei servizi associati (i servizi sono a disposizione di tutti i comuni associati). Ne consegue che, con l'avvio della gestione associata, non vi è più l'ufficio del comune di Levico Terme o di Novaledo, bensì l'ufficio della gestione associata. Per esemplificare il Servizio Tecnico diverrà il servizio tecnico a servizio di tutti i cittadini, sia di Levico Terme che di Novaledo.

Il progetto di gestione associata, che richiede una durata minima di 10 anni, va organizzato liberamente dai singoli comuni tenendo conto dei seguenti principi

ispiratori: miglioramento dei servizi ai cittadini, miglioramento dell'efficienza di gestione e miglioramento dell'organizzazione.

I compiti e le attività che i comuni debbono gestire in forma associata ai sensi dell'articolo 9 bis (tabella B legge provinciale 16 giugno 2006 n. 3) sono di seguito riportati:

1. Segreteria generale, personale e organizzazione
2. Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione
3. Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
4. Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
5. Ufficio tecnico
6. Urbanistica e gestione del territorio
7. Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico
8. Servizi relativi al commercio
9. Altri servizi generali

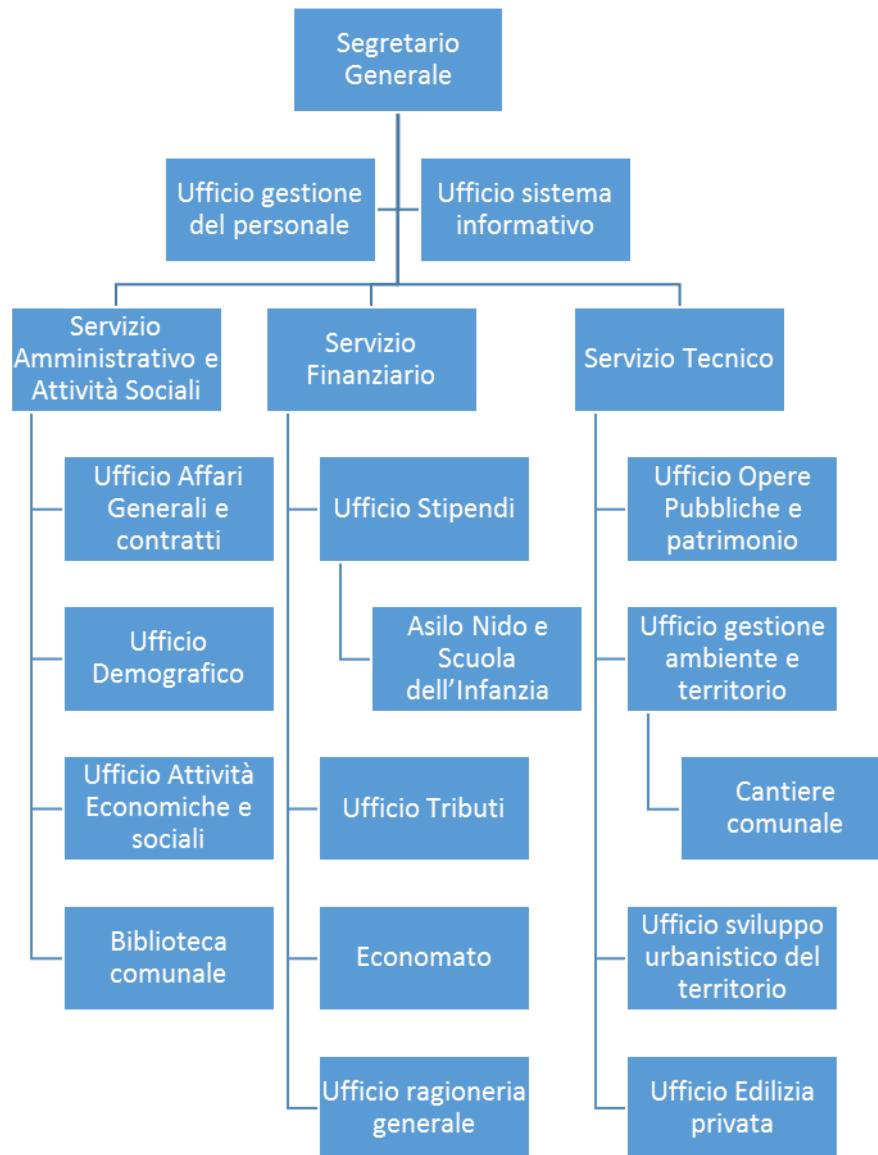
L'analisi della sopra riportata tabella evidenzia che dalla stessa sono escluse alcune attività quali quelle culturali, quelle sociali, ivi incluse la gestione delle scuole dell'infanzia nonché il cantiere comunale. Per questo ultimo aspetto il Servizio Autonomie Locali, in risposta a specifico quesito in materia, ha ritenuto "... in prima approssimazione ragionevole che il cantiere comunale rientri in gestione associata visto che nella maggior parte dei casi vi è una diretta relazione con il settore *"ufficio tecnico, urbanistica e gestione del territorio, gestione dei beni demaniali e patrimoniali"*". Si tratta comunque di una valutazione che dovrà essere fatta nell'ambito del progetto di riorganizzazione in gestione associata.

ANALISI DEL CONTESTO ORGANIZZATIVO

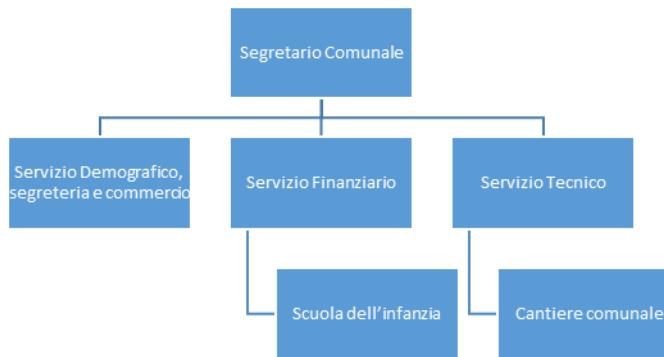
Il progetto di gestione associata non poteva prescindere da una preliminare analisi del contesto organizzativo. Inizialmente si è attuata una fase di analisi degli organigrammi dei due comuni coinvolti nel progetto, delle ore di apertura al pubblico, dei software in uso presso i due enti oltre all'individuazione dei servizi esternalizzati.

Successivamente si è richiesto a tutti i dipendenti la compilazione delle matrici prodotti-servizi al fine di acquisire una conoscenza oggettiva dei volumi di output prodotti, del tempo dedicato alle singole attività con conseguente individuazione del tempo unitario necessario all'espletamento delle stesse.

Il Comune di Levico Terme è caratterizzato dal seguente organigramma:



Il Comune di Novaledo è caratterizzato dal seguente organigramma:



Dati gli organigrammi dei due enti di seguito si riportano alcuni elementi incidenti sulle scelte gestionali.

Il Comune di Novaledo gestisce in forma associata con altri comuni della Comunità Valsugana e Tesino il Servizio tributi.

Entrambi i Comuni gestiscono in forma associata mediante convenzione le funzioni di Polizia Locale che, peraltro, non rientrano nell'ambito del progetto di gestione associata. Il Comune di Levico Terme con capofila il Comune di Pergine Valsugana, mentre Novaledo con capofila il Comune di Borgo Valsugana.

Altro fattore che accomuna i due enti è la partecipazione alla società in house STET Spa cui è stata affidata da entrambi i Comuni la gestione del servizio idrico integrato, con la differenza che il Comune di Levico Terme ha affidato esclusivamente la manutenzione ordinaria, mentre il Comune di Novaledo dal 1 gennaio 2016 ha affidato anche la manutenzione straordinaria.

Il Comune di Levico Terme ha affidato a STET anche la manutenzione ordinaria dell'illuminazione pubblica con contratto di servizio avente scadenza il 30 giugno nel 2038.

Le ore di apertura al pubblico dei servizi/uffici del Comune di Levico Terme sono articolate nei seguenti termini:

Servizio Amministrativo e Attività Sociali

- aperto al pubblico dal Lunedì al Venerdì dalle ore 08:30 alle ore 12:00

Ufficio demografico

- aperto al pubblico dal Lunedì al Venerdì dalle ore 07:30 alle ore 12:00

Biblioteca Comunale

- Martedì, 09:30-12:00, 15:00-18:30
- Mercoledì, 09:30-12:00, 15:00-18:30
- Giovedì, 09:30-12:00, 15:00-18:30
- Venerdì, 09:30-12:00, 15:00-18:30, 20:30-22:00
- Sabato, 09:30-12:00, 15:00-18:30

Servizio Finanziario

- aperto al pubblico dal Lunedì al Venerdì dalle ore 08:30 alle ore 12:00

Servizio Tecnico

- aperto al pubblico dal Lunedì al Venerdì dalle ore 08:30 alle ore 12:00

Ufficio Urbanistica Edilizia

- Segreteria: Lunedì, Martedì, Giovedì, Venerdì dalle ore 8.30 alle 12.00
- Tecnici: Lunedì, Mercoledì e Venerdì dalle ore 08:30 alle ore 11:00

Le ore di apertura al pubblico dei servizi/uffici del Comune di Novaledo sono articolate nei seguenti termini:

Servizio Tecnico: il martedì dalle ore 8.30 alle 12.00

Servizio Demografico:

- dal lunedì al venerdì: 8.30 - 12.30
- giovedì pomeriggio: 16.30 - 18.00

Servizio Finanziario:

- dal lunedì al venerdì: 8.30 - 12.30

Per quanto concerne i software in uso il Comune di Levico terme si avvale quasi esclusivamente della piattaforma Halley, fatto salvo l'utilizzo di due programmi Datagraph, uno per la gestione del protocollo, l'altro per la gestione degli atti. Quest'ultimo è in uso anche presso il Comune di Novaledo, mentre il protocollo è gestito tramite PI.Tre. Entrambi i Comuni utilizzano ComunWeb per la gestione del proprio sito istituzionale.

Novaledo gestisce i demografici con software Ascotweb, la contabilità ed i tributi sono gestiti con software Datagraph.

Risulta di fondamentale importanza procedere verso una graduale uniformazione dei software al fine di garantire l'interscambiabilità del personale dipendente.

GLI OBIETTIVI DEL PROGETTO ORGANIZZATIVO

Nell'allegato 2 alla citata deliberazione n. 1952 della G.P., vengono fissati i criteri per lo svolgimento dei servizi associati; la gestione associata viene definita quale *"modalità di organizzazione intercomunale delle funzioni comunali, che ha l'obiettivo di garantire il contenimento dei costi e una maggiore efficienza nella gestione dei servizi. Ogni comune mantiene le proprie competenze, ma è prevista la gestione integrata dei servizi associati (i servizi sono a disposizione di tutti i comuni associati)".*

La struttura amministrativa della gestione associata deve essere organizzata in maniera tale da garantire un'adeguata gestione, amministrazione ed erogazione delle funzioni associate in termini di servizi offerti e relativi costi associati.

Le modalità organizzative dei servizi associati di ambito sono liberamente individuate dai comuni attraverso il progetto di riorganizzazione e devono essere definite al fine di garantire nel medio periodo:

- *il miglioramento dei servizi ai cittadini (continuità del servizio, omogeneizzazione dei servizi sul territorio, miglioramento della qualità dei servizi offerti a parità o con meno risorse, attivazione di nuovi servizi che il singolo comune non riesce a sostenere...);*
- *il miglioramento dell'efficienza della gestione (raggiungimento di economie di scala, ottimizzazione dei costi...);*
- *il miglioramento dell'organizzazione (razionalizzazione dell'organizzazione delle funzioni e dei servizi, riduzione del personale adibito a funzioni interne e riutilizzo nei servizi ai cittadini, specializzazione del personale dipendente, scambio di competenze e di esperienze professionali tra i dipendenti...);”*

Col provvedimento summenzionato per l'ambito 3.1-4.1 tra i Comuni di Levico Terme e Novaledo è stato assegnato al Comune di Novaledo (Allegato 3) un obiettivo di risparmio di € 8.800,00. Vi è da precisare che l'obiettivo di risparmio è determinato tenendo conto della spesa corrente netta relativa al periodo 2007-2012 e, pertanto, eventuali contenimenti della stessa raggiunti nel periodo 2012-2016, data di avvio del progetto possono essere conteggiati. L'obiettivo di riduzione della spesa deve essere raggiunto entro il 31 luglio 2019. Il progetto di gestione associata sostituisce per il Comune di Novaledo il Piano di miglioramento.

Il Comune di Levico Terme è tenuto ad approvare ed attuare il proprio piano di miglioramento in attuazione dei Protocolli d'intesa in materia di finanza locale che quantificano l'obiettivo di risparmio in € 312.000,00.

Gli obiettivi di riduzione di spesa, definiti nell'allegato 3 anche per ambito associativo, dovranno essere considerati dai comuni anche ai fini della predisposizione del progetto di riorganizzazione intercomunale dei servizi.

Per quanto concerne l'obiettivo di risparmio per il Comune di Novaledo si prevede il raggiungimento dello stesso mediante una diminuzione della spesa per il personale con sostituzione dell'operaio prossimo al collocamento a riposo con altro dipendente della medesima categoria e di livello inferiore. Nel periodo di riferimento non sono previsti altri collocamenti a riposo.

Altro elemento sul quale si inciderà per il contenimento della spesa riguarda l'acquisizione di beni e servizi per cui si prevede l'aggregazione della domanda e un inteso utilizzo degli strumenti di acquisto del mercato elettronico.

L'esternalizzazione del servizio idrico integrato a STET Spa, con conseguente fatturazione del servizio idrico da parte di Dolomiti Energia Spa consentirà un ulteriore risparmio in materia di gestione dei servizi tributari non dovendosi più considerare tale elemento ai fini della suddivisione della spesa.

PROGETTO ORGANIZZATIVO

Il progetto si basa sull'attuale impostazione organizzativa del comune di Levico Terme strutturata per funzioni e non prevede il passaggio di personale da un ente all'altro. Il presente progetto organizzativo è stato strutturato sulla base dei principi citati in premessa.

Nel progetto organizzativo non trovano inclusione le funzioni sociali e quelle culturali nel mentre si è stabilito di includervi il cantiere comunale.

L'avvio della gestione associata con decorrenza 1 agosto 2016, oltre ai compiti e alle attività di cui al punto 1 della Tabella B (Segreteria generale, personale e organizzazione) includerà financo i compiti di cui al punto 8 (Servizi relativi al commercio) e, per gli altri servizi generali, l'estensione dell'attuale convenzione con il Comune di Pergine Valsugana (individuato come comune capofila) per l'esercizio delle funzioni di centrale di committenza in materia di appalti di lavori, forniture e servizi.

L'organizzazione della gestione associata sarà progressivamente adeguata e modificata anche in relazione al grado di implementazione del progetto operativo ICT e dovrà, necessariamente, passare attraverso una fase di sperimentazione, che porterà sicuramente a correttivi, prima di poter passare alla situazione a regime.

La riorganizzazione dovrà essere accompagnata da una forte motivazione e condivisione degli attori (amministratori, segretari comunali, dipendenti). Inoltre più l'organizzazione sarà flessibile, più sarà in grado di rispondere rapidamente ai mutamenti non solo interni, ma soprattutto esterni, dovuti a nuove esigenze dei cittadini, a nuovi o diversi vincoli del sistema istituzionale/giuridico o anche di finanza locale.

La Provincia Autonoma di Trento non ha predisposto un modello organizzativo "tipo", ma ha delineato gli obiettivi ed alcuni punti cardine individuando come sistema gestionale quello della convenzione. Tale sistema permette ad ogni ambito, sulla base delle proprie caratteristiche, di scegliere "l'abito su misura" più adatto alla proprie esigenze, non sussistendo soluzioni organizzative ottime e valide per ogni circostanza.

Segreteria Generale

L'art. 63, comma 2, del D.P.Reg. 1 febbraio 2005 n. 2/L *"Modifiche delle sedi segretarili"* disciplina la costituzione della sede segretarie nei seguenti termini: "2. *In caso di gestione associata della segreteria comunale, è inquadrato come titolare il segretario di qualifica più elevata conseguita in esito a concorso pubblico. In caso di uguale qualifica le funzioni di segretario sono temporaneamente assegnate al segretario con maggiore anzianità di servizio effettivamente svolto nella qualifica, fino all'espletamento di apposita selezione, secondo le procedure stabilite nella convenzione, a cui sono ammessi i segretari della gestione associata inquadrati nella suddetta qualifica. I segretari non inquadrati come titolari sono inquadrati come vicesegretari ad esaurimento*". Il precedente comma 1 del medesimo articolo prevede che *"In caso di convenzione con altro comune per il servizio di segreteria, le funzioni segretarili presso il comune convenzionato possono essere affidate anche a uno dei vicesegretari."*.

L'organizzazione prevista individua quale segretario di riferimento, in via principale, per il Comune di Novaledo la dott.ssa Lucia Feller, cui saranno assegnate in convenzione le funzioni segretarili, mentre eventuali sostituzioni della stessa in caso di assenza e/o impedimento saranno effettuate dal dott. Nicola Paviglianiti. La Vicesegretaria svolgerà funzioni trasversali con i responsabili di Servizio fungendo da raccordo tra le istanza degli organi politici del Comune di Novaledo con la struttura Amministrativa del Comune di Levico Terme.

Poiché la gestione associata prevederà una gestione unitaria di tutti i servizi, tra cui quello tecnico, con conseguente sgravio di alcune competenze in capo all'attuale segretaria di Novaledo si prevede, inoltre, di assegnare alla stessa alcune funzioni di alto supporto amministrativo in materia di gestione del Patrimonio e dei contratti, stante l'assenza di specifica figura di riferimento.

Il punto 1 della Tabella B allegata alla legge provinciale n. 3 del 16 giugno 2006 include, oltre al servizio segreteria, il personale e l'organizzazione. Ne consegue che responsabile del personale sarà il Segretario Generale del Comune di Levico Terme e la gestione degli istituti giuridici ed economici sarà unitaria avvalendosi dell'ufficio gestione del personale e dell'ufficio stipendi.

All'interno della voce organizzazione è ricompressa anche l'ICT, di fondamentale importanza in questo periodo di spinta digitalizzazione dell'attività degli enti pubblici. L'ufficio Sistema Informativo comunale presente presso il Comune di Levico Terme garantirà la gestione dell'hardware e del software in uso a Novaledo. Ne è ovvia conseguenza la necessità di tendere all'uniformazione.

Servizio Tecnico

All'interno del Servizio tecnico trovano allocazione i compiti e le attività di cui ai punti 3, 4 e 5 della Tabella B sopra riportata.

Il Servizio Tecnico del Comune di Novaledo è composto da una Collaboratrice tecnica a 24 ore, principalmente dedita all'edilizia oltre che alla manutenzione del patrimonio e gestione del cantiere comunale.

Nel progetto si prevede la specializzazione e valorizzazione delle competenze acquisite dalla geometra del Comune di Novaledo nel campo dell'edilizia

incardinandola all'interno dell'ufficio edilizia del Comune di Levico Terme. Si prevede il mantenimento della giornata di apertura al pubblico, oltre alla presenza della stessa presso il Comune nella giornata in cui si tiene la seduta della Giunta comunale.

Nelle rimanenti giornate il servizio sarà prestato presso il Comune di Levico Terme ove comunque potranno essere presentate le pratiche edilizie relative al Comune di Novaledo. In tal modo vi sarà un travaso di competenze tra il personale assegnato in quanto la stessa istruirà anche pratiche relative al Comune di Levico Terme.

Nel medio periodo si prevede di analizzare il software in uso presso il Comune di Novaledo (Geopartner) per valutare di concerto potenzialità e possibilità, non dando per scontato il mantenimento di due differenti software o l'utilizzo esclusivo di quello di Levico Terme.

Si ricorda che la commissione edilizia sarà unica per i due comuni.

La dotazione organica del cantiere comunale di Novaledo è pari a due unità delle quali una sarà collocata a riposo entro la fine del corrente anno. Vi è da dire che gran parte dei servizi sono esternalizzati: manutenzione cimitero, servizio idrico integrato, spazzamento stradale (svolto dalla comunità), manutenzione illuminazione pubblica e sgombero neve.

Il progetto prevede la creazione di un unico cantiere con gestione unitaria del personale oltre che degli acquisti e approvvigionamenti. Si prevede la sostituzione del personale prossimo al collocamento a riposo con altro dipendente, quantomeno a part-time. Nell'ambito del progetto si prevede di sostituire, quantomeno a part-time, la figura che andrà in pensione con altro operaio inquadrato in categoria B base 1 posizione retributiva, garantendo così un risparmio di spesa.

Vi sarà una gestione unitaria dei mezzi che potranno essere utilizzati tanto da tutto il personale.

Si prevede di gestire in economia alcuni servizi ora esternalizzati (spazzamento stradale) visti i mezzi a disposizione del cantiere comunale (spazzatrice).

Servizio Finanziario

Il Servizio finanziario oltre alla contabilità finanziaria prevede la gestione dei tributi che gioco forza dal 1 gennaio 2017 saranno gestiti dalla gestione associata. Attualmente, come sopra anticipato, il Comune di Novaledo gestisce in forma associata con altri enti della Comunità Valsugana e Tesino i tributi comunali sostenendo i relativi costi. Col 1 gennaio 2016 il servizio idrico integrato è gestito da STET, con conseguente gestione della tariffa per tramite di Trenta Spa (ora Dolomiti energia Spa). Ne consegue che nel progetto rientra la gestione dell'IMIS che sarà gestita dall'Ufficio tributi del Comune di Levico Terme.

Nel secondo semestre del 2016 dovrà essere posta particolare attenzione alla creazione della banca dati mediante l'applicativo attualmente in uso presso il Comune di Levico Terme.

La contabilità finanziaria attualmente è basata su due applicativi differenti. Novaledo ha in uso un nuovo software con decorrenza dal 01 gennaio 2015. E' in corso una valutazione della possibilità di passaggio all'applicativo attualmente in uso presso il Comune di Levico Terme.

E' previsto che la responsabilità dell'intero servizio rimanga in capo al ragioniere capo del Comune di Levico Terme, mentre la responsabile del Servizio finanziario di Novaledo avrà delega per la gestione del bilancio di Novaledo. Si prevede che questa ultima svolga le proprie funzioni presso il Comune di Novaledo, fatta salva la presenza presso il Comune di Levico con riferimento ad attività di coordinamento e di confronto. L'uniformazione dell'applicativo permetterà una gestione unitaria dei mandati di pagamento e delle reversali d'incasso.

La stessa sarà sgravata dalla gestione del personale che passerà in capo all'Ufficio gestione personale del Comune di Levico Terme. I cedolini paga, ora esternalizzati, saranno eseguiti con personale interno dell'ufficio stipendi del Comune di Levico Terme.

Servizio Amministrativo e Attività Sociali

Il Servizio Amministrativo e Attività Sociali gestisce le attività economiche e commerciali che col 1 agosto 2016 saranno gestite in maniera unitaria. L'introduzione del SUAP e l'applicazione della medesima normativa provinciale non richiederà particolari aggravii gestionali nell'avvio di detto servizio.

Il servizio svolgerà le proprie funzioni in favore del Comune di Novaledo.

Nell'ambito del Servizio Amministrativo trova allocazione l'ufficio demografico. Presso il Comune di Novaledo le funzioni sono svolte da un'unica dipendente le cui assenze creano difficoltà nella sostituzione. L'inserimento della stessa nell'ambito della struttura di Levico Terme e la conseguente uniformazione del programma software di gestione, garantirà un miglior servizio all'utenza che potrà essere erogato senza soluzione di continuità.

TEMPISTICA DI ATTUAZIONE DEL PROGETTO

Come sopra riportato nella PRIMA FASE verrà avviata la gestione associata delle attività di cui ai punti 1 della Tabella B (Segreteria generale, personale e organizzazione) nonché dei compiti di cui al punto 8 (Servizi relativi al commercio).

Nella SECONDA FASE saranno avviate le ulteriori attività con decorrenza 1 gennaio 2017, fatta salva la facoltà di anticiparne l'avvio, sulla base dell'implementazione dell'ICT tra i due Enti, con particolare riferimento alle funzioni dell'Ufficio Tecnico nonché dell'Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico. L'avvio anticipato sarà preceduto da intesa da raggiungersi in sede di Conferenza dei Sindaci.

Un'attuazione ottimale e completa del progetto non potrà non essere supportata da una progressiva condivisione dei sistemi informativi, in parte simili, che per la piena attuazione richiederà almeno un anno di tempo data la necessità di procedere alla parziale sostituzione di software attualmente in uso.

MONITORAGGIO DELL'ATTUAZIONE DEL PROGETTO

Il progetto sarà attentamente monitorato dalla Conferenza dei Sindaci, cui saranno trasmesse periodicamente delle relazioni in ordine all'andamento ed allo sviluppo della gestione associata predisposte dal Segretario Generale di concerto con la Vicesegretaria ad esaurimento ed i Responsabili di servizio che nella prima fase di avvio potrà subire delle modifiche in ordine alle scelte organizzative sulla base dell'andamento di gestione delle attività e delle criticità che inizialmente si andranno riscontrare.

Il monitoraggio terrà conto degli obiettivi prefissati, dell'eventuale scostamento dagli stessi e delle soluzioni operative proposte per il raggiungimento

La durata della convenzione, prevista in 10 anni, richiede per l'appunto che il progetto garantisca un grado di flessibilità in quanto l'attuale impostazione inevitabilmente subirà delle modifiche. In questo senso appare funzionale attribuire alla Conferenza dei Sindaci, nel rispetto della convenzione che regolerà i rapporti tra gli Enti, la competenza ad integrare e dettagliare l'attuale progetto.

CRITERIO DI RIPARTO DEI COSTI

E' previsto il riparto dei costi della gestione associata sulla base dei seguenti criteri generali, che saranno comunque enucleati all'interno della convenzione.

- Entrambi gli enti debbono garantire un risparmio della spesa come definiti dal Piano di miglioramento per il Comune di Levico Terme e dall'obiettivo posto con deliberazione della Giunta provinciale n. 1952 del 9.11.2015 per il comune di Novaledo;
- L'avvio della gestione associata non può comportare incrementi di costi gestionali per entrambi gli Enti;

- I servizi prima esternalizzati dal Comune di Novaledo ed ora presi in carico dal Comune di Levico Terme saranno rimborsati tendenzialmente sulla base dei medesimi criteri. La diversa modalità di gestione non potrà comportare, a parità di servizio, un incremento dei costi;
- L'obiettivo è quello di garantire una compensazione di prestazione di servizi, qualora questo non fosse possibile verrà effettuato un monitoraggio del tempo impiegato presso ciascun ente.

CONCLUSIONI

- Per quanto concerne la gestione associata delle funzioni e dei servizi con il Comune di Levico Terme si prevede la prosecuzione del percorso di piena attuazione degli stessi.
- Implementazione delle forme di trasparenza, legalità e di dematerializzazione dei documenti amministrativi, in quest'ultimo caso mediante piena attivazione del software "Atti amministrativi";
- Revisione, di concerto con il Comune di Levico Terme, dei regolamenti comunali e delle procedure amministrative in un'ottica di aggiornamento e di armonizzazione;
- Revisione dello Statuto comunale;
- Implementazione del sistema di sicurezza urbana mediante il potenziamento del sistema di videosorveglianza e installazione di nuovi punti di illuminazione pubblica lungo le vie ove tale servizio è attualmente assente;
- Adeguamento del PRG alle nuove disposizioni provinciali, in particolare adeguamento al regolamento urbanistico provinciale approvato con D.P.P. 19 maggio 2017, n. 8-61/Leg.