



**COMUNE DI MASSIMENO**

**D.U.P.  
2021 / 2023**

## PREMESSA

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

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

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

Le Regioni individuano gli obiettivi generali della programmazione economico-sociale e della pianificazione territoriale e stabiliscono le forme e i modi della partecipazione degli enti locali all'elaborazione dei piani e dei programmi regionali.

La programmazione si attua nel rispetto dei principi contabili generali contenuti nell'allegato 1 del d.lgs. 23 giugno 2011, n. 118.

Considerando tali premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal d.lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del d.lgs. n.118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti e inseriscono due concetti di particolare importanza al fine dell'analisi in questione:

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

Il DUP (Documento Unico di Programmazione) sostituisce il Piano Generale di Sviluppo e la Relazione Previsionale e Programmatica, inserendosi all'interno processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del d.lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi del DM 26 aprile 2013.

Dal 2015 tutti gli enti sono obbligati ad abbandonare il precedente sistema contabile introdotto dal d.lgs. n. 77/95 e successivamente riconfermato dal d.lgs. n. 267/2000 e ad applicare i nuovi principi contabili previsti dal d.lgs. n. 118/2011, così come successivamente modificato e integrato dal d.lgs. n. 126/2014 il quale ha aggiornato, nel contempo, anche la parte seconda del Testo Unico degli Enti Locali, il d.lgs. n. 267/2000 adeguandola alla nuova disciplina contabile.

Il nuovo sistema dei documenti di bilancio risulta così strutturato:

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

Le Linee Programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del quinquennio di mandato amministrativo 2020-2025 illustrate dal Sindaco in Consiglio Comunale e ivi approvate nella seduta del

09.11.2020 con deliberazione n. 22, rappresentano il documento cardine utilizzato per ricavare gli indirizzi strategici

Di seguito vengono riportate le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare, presentati all'inizio del mandato dall'Amministrazione, e il grado di raggiungimento degli obiettivi prefissati.

## **1. Linee Programmatiche per il mandato amministrativo 2020-2025**

### **INDIRIZZI GENERALI DI GOVERNO**

L'amministrazione si propone di agire con impegno, dedizione, senso civico e rispetto, guardando verso il futuro per cercare di mantenere le risorse giovani nella nostra comunità, poiché sono il nostro domani, ed al contempo, poter stare a fianco dei nostri "diversamente giovani" per non dimenticare mai da dove veniamo e cosa siamo stati.

L'impegno sarà sicuramente tanto, visto che vogliamo fare le cose per bene, e anche se il nostro comune è il più piccolo del Trentino siamo consapevoli di dover dedicare tempo, sforzi e risorse per mantenere alta la qualità di vita e dei servizi nella nostra Comunità.

Riteniamo sia molto importante una sinergica e fattiva collaborazione con le amministrazioni limitrofe per la realizzazione di progetti comuni (ad esempio il ripristino della cava Maffei, la viabilità Massimeno – Bocenago, e via dicendo) all'insegna di una logica costruttiva di reciproco scambio, un fattore fondamentale per un piccolo comune come il nostro.

Il programma è basato sulle esigenze dei nostri paesani, cercando di migliorare e di mantenere le infrastrutture esistenti, curando il nostro patrimonio montano, consapevoli sia della situazione economica attuale, sia dell'evolversi di quest'ultima nei prossimi anni.

Si propone un programma mirato alla qualità urbana e sociale per portare a compimento, con impegno e determinazione, gli interventi di seguito elencati:

- Sistemazione sala sociale e continua sinergia con la Proloco
- Attenzione verso gli anziani: la volontà è quella di creare soluzioni di trasporto ad hoc, agevolando - qualora servisse - con un apposito sportello settimanale l'assistenza alle pratiche burocratiche e sanitarie mantenendo il servizio di fornitura di legna nel periodo invernale
- Diffusione e valorizzazione della nostra storia di emigranti, ad esempio attraverso materiali, mostre, serate a tema sugli arrotini di Massimeno
- Approfondire e sviluppare il progetto Family con i comuni convenzionati
- Collaborare con gli attori principali del tessuto socio-economico del nostro territorio, ovvero Parco Naturale Adamello Brenta, Funivie Pinzolo Spa, Famiglia Cooperativa, Cassa Rurale, enti e associazioni
- Realizzazione di un percorso pedonale da Giustino a Massimeno
- Individuazione di una zona per dei nuovi parcheggi
- Sistemazione parco giochi
- Valorizzazione dell'arredo urbano (già egregiamente mantenuto dalle precedenti amministrazioni)
- Sistemazione delle aree ecologiche
- Inserimento, grazie alle nostre peculiarità paesaggistiche, di Massimeno fra le tappe della bike Area
- Realizzazione accesso WI-Fi in piazza a favore dei residenti e degli ospiti
- Riqualificazione chiesa San Luigi
- Sistemazione malga Genova
- Ampliamento pascolo malga Plan e realizzazione steccati intorno alla casina
- Trovare un'intesa con il Comune di Giustino per la sistemazione, la messa in sicurezza e la destinazione futura della ex cava Maffei
- Regolamentazione campo multifunzionale
- Ultimazione lavori della casa sociale e studiare assieme una congrua destinazione d'uso della stessa
- Sistemazione progressiva e ragionata di tutta la rete dell'acquedotto

- Un giorno alla settimana il Sindaco sarà in Municipio per ascoltare i paesani, accoglierne i suggerimenti e trovare - in sinergia con il personale comunale - le varie soluzioni alle problematiche di ciascuno

## Analisi situazione Ente

### Analisi demografica

Sezione strategica - Analisi demografica			
Popolazione legale al censimento			124
Popolazione residente			126
	maschi	70	
	femmine	56	
Popolazione residente al 1/1/2019			126
Nati nell'anno		0	
Deceduti nell'anno		2	
Saldo naturale			-2
Immigrati nell'anno		14	
Emigrati nell'anno		4	
Saldo migratorio			10
Popolazione residente al 31/12/2019			134
	in età prescolare (0/6 anni)	6	
	in età scuola obbligo (7/14 anni)	11	
	in forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)	23	
	in età adulta (30/65 anni)	68	
	in età senile (oltre 65 anni)	26	
Nuclei familiari			68
Comunità/convivenze			0
Tasso di natalità ultimo quinquennio		Tasso di mortalità ultimo quinquennio	
Anno	Tasso	Anno	Tasso
2019	0,00	2019	15,38
2018	15,75	2018	15,75
2017	0,00	2017	7,94
2016	0,00	2016	8,00
2015	16,00	2015	32,00

Anno	Natalità (Tasso)	Mortalità (Tasso)
2015	16,00	32,00
2016	0,00	8,00
2017	0,00	7,94
2018	15,75	15,75
2019	0,00	15,38

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	
Numero abitanti	0
Entro il	
Livello di istruzione della popolazione residente	
Nessun titolo	0
Licenza elementare	0
Licenza media	0
Diploma	0
Laurea	0
<div><div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div></div><div><div>Nessun titolo</div><div>Licenza elementare</div><div>Licenza media</div><div>Diploma</div><div>Laurea</div></div></div>	

## Analisi del territorio

Sezione strategica - Analisi del territorio					
Superficie (kmq)		21.360			
Risorse idriche					
Laghi (n)		2			
Fiumi e torrenti (n)		1			
Strade					
Statali (km)		0			
Regionali (km)		0			
Provinciali (km)		0			
Comunali (km)		9			
Vicinali (km)		0			
Autostrade (km)		0			
Di cui:					
Interne al centro abitato (km)		3			
Esterne al centro abitato (km)		6			
Piani e strumenti urbanistici vigenti					
Piano urbanistico approvato	<div>NO</div>	Data	Estremi di approvazione		
Piano urbanistico adottato	<div>SI</div>	Data	15/06/2018	Estremi di approvazione	1013
Programma di fabbricazione	<div>NO</div>	Data	Estremi di approvazione		
Piano edilizia economico e popolare	<div>NO</div>	Data	Estremi di approvazione		
Piani insediamenti produttivi:					
Industriali	<div>NO</div>	Data	Estremi di approvazione		
Artigianali	<div>NO</div>	Data	Estremi di approvazione		
Commerciali	<div>NO</div>	Data	Estremi di approvazione		
Piano delle attività commerciali	<div>NO</div>				
Piano urbano del traffico	<div>NO</div>				
Piano energetico ambientale	<div>NO</div>				

## Quadro delle condizioni interne all'ente

Nell'analisi delle condizioni interne, il principio sulla programmazione allegato n. 4/1 prevede l'approfondimento con riferimento al periodo di mandato:

### Organizzazione dell'ente.

Centri di responsabilità	
Centro	
GIUNTA COMUNALE	
RESPONSABILE IMIS	
RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO	
RESPONSABILE SERVIZIO TRIBUTI (ESCLUSA IMIS)	
RESPONSABILE UFFICIO TECNICO	
SEGRETARIO COMUNALE	

### Risorse umane

Sezione strategica - Risorse umane			
Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
		Di ruolo	Fuori ruolo
	2	2	0
<b>Totale dipendenti al 31/12/2021</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>

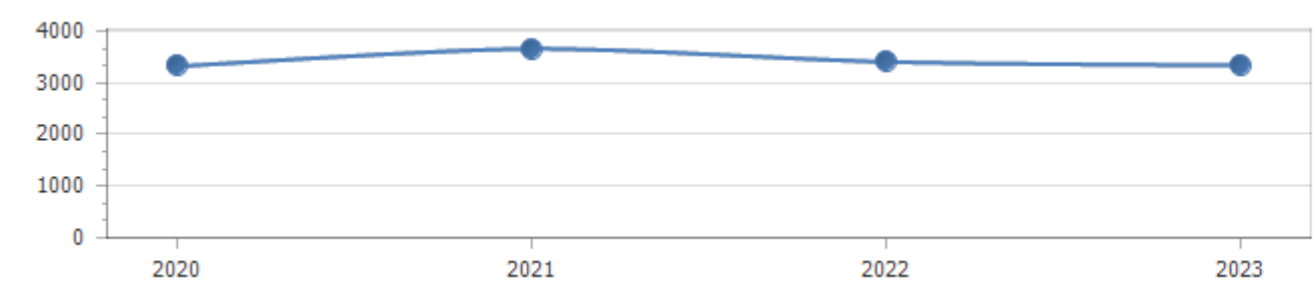
Economico finanziaria				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
		1	1	0
<b>Totale</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>

Tecnica				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
		1	1	0
<b>Totale</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>

Quindi, l'incidenza rispetto alla popolazione servita.

Spesa corrente pro-capite								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Titolo I - Spesa corrente	445.560,74	3.325,08	490.382,48	3.659,57	456.630,48	3.407,69	447.462,48	3.339,27

Popolazione	134	134	134	134
-------------	-----	-----	-----	-----



Modalità di gestione dei servizi.

Servizi gestiti in foma diretta		
Servizio	Responsabile	
SERVIZIO CIMITERIALE	SINDACO	
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	SINDACO	
Servizi gestiti in foma associata		
Servizio	Responsabile	
Servizi gestiti attraverso organismo partecipato		
Servizio	Organismo partecipato	
Servizi gestiti in affidamento a terzi non partecipati		
Servizio	Nome società	
Servizi gestiti in concessione		
Servizio	Concessionario	Data scadenza concessione
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	COMUNITA' DELLE GIUDICARIE	


## **FUTURO SERVIZIO DI DISTRIBUZIONE DEL GAS NATURALE SUL TERRITORIO COMUNALE**

Per effetto del combinato disposto del d.lgs n. 164/2000 e del D. M. n. 226/2011, il servizio pubblico comunale di distribuzione del gas naturale dovrà essere affidato esclusivamente tramite gara pubblica per ambito di distribuzione. Ai sensi degli art. 34 e 39 della LP n. 20/2012, la Provincia svolge le funzioni di stazione appaltante e le altre funzioni che la normativa statale demanda al comune capoluogo in relazione alla gara per lo svolgimento del servizio di distribuzione nell'ambito che, come stabilito con la deliberazione 27 gennaio 2012, n. 73 della Giunta provinciale, corrisponde all'intera provincia di Trento, oltre al Comune di Bagolino (BS). Il servizio avrà durata di 12 anni dall'avvenuta aggiudicazione al nuovo gestore. Il Piano energetico ambientale, approvato con deliberazione della Giunta provinciale n. 775/2013, prevede che i possibili tratti di estensione delle reti del gas e le modalità di valutazione delle proposte saranno definiti in una specifica intesa tra la Giunta provinciale e il Consiglio delle autonomie locali. Per i restanti agglomerati privi di connessione alla rete del gas naturale si potranno prevedere specifici incentivi, anche volti a favorire l'utilizzo termico delle fonti rinnovabili (specialmente con l'impiego della biomassa legnosa) e per la realizzazione di interventi di efficienza energetica.

Con propria nota 9 agosto 2016, il MISE ha fornito alcuni orientamenti tecnici rispetto alla situazione dei Comuni ad oggi non metanizzati sottolineando l'importanza delle prossime gare d'ambito come occasione per la metanizzazione dei Comuni non serviti, con la conseguenza che il progetto di nuova metanizzazione debba essere incluso nel piano di sviluppo delle reti dell'ambito, ferma restando la necessaria verifica della copertura in tariffa di tali interventi di metanizzazione che potrebbero essere non ritenuti congrui sotto il profilo dell'analisi costi — benefici.

Pertanto, il Comune intende fornire alla stazione appaltante gli elementi programmatici di sviluppo del proprio territorio, in modo tale che la stessa possa procedere a definire i progetti delle nuove reti, verificando che questi siano rispettosi dei criteri di sostenibilità tecnico-economica (in base al riconoscimento tariffario) tenendo conto della sussistenza di condizioni di ragionevoli sviluppo e di analisi costi-benefici adeguatamente giustificate, rispetto anche ad eventuali soluzioni alternative all'uso del gas naturale per gli utenti finali, come il teleriscaldamento. Ciò al fine di poter inserire tali interventi nel bando di gara d'ambito, il quale sarà sottoposto alle verifiche dell'Autorità di regolazione per l'energia, le reti e l'ambiente.

In considerazione di quanto sopra si ritiene di interesse portare il servizio pubblico di distribuzione del gas naturale anche nel proprio territorio, in particolare nelle seguenti località:

 - tutto l'abitato di Massimeno.

Pertanto, i sopra citati interventi di nuova metanizzazione potranno essere oggetto del servizio di distribuzione d'ambito solamente in seguito ad una valutazione positiva della loro fattibilità, per la quale il Comune sta collaborando in via istruttoria con la Stazione appaltante.

Resta salva la possibilità che il gestore debba provvedere alla costruzione delle nuove reti, qualora durante il periodo di affidamento si rendano disponibili finanziamenti pubblici in conto capitale di almeno il 50% del valore complessivo e gli interventi siano programmabili tre anni prima del termine di scadenza dell'affidamento, anche se l'intervento non è previsto nel piano di sviluppo iniziale. Si evidenzia che la proposta di aree in cui portare il servizio di metanizzazione, non comporta che questa avvenga realmente o in tempi brevi. Sarà l'esito della gara di assegnazione del servizio e la programmazione degli interventi da parte dell'aggiudicatario a determinare effettiva fattibilità e tempi degli interventi. Qualora questi fossero considerati economicamente sostenibili e compresi nell'offerta dell'aggiudicatario, gli stessi dovranno essere realizzati nei dodici anni di durata della concessione."

### **Organismi partecipati**

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

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

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

Il Comune con deliberazione del Consiglio comunale n. 24 dd. 02.10.2017 ha provveduto alla revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 7, comma 10 L.P. 29.12.2016, n. 19 e art. 24 D.Lgs. 19.08.2016, n. 175, come modificato dal D.Lgs. 16 giugno 2017, n. 100 e alla ricognizione delle partecipazioni possedute.

Il Comune con deliberazione del Consiglio comunale n. 30 dd. 27.12.2018 ha provveduto alla Revisione periodica delle partecipazioni societarie ex art. 7, comma 11 della L.P. 29.12.2016, n. 19 e art. 20 del D.Lgs. 19.08.2016, n. 175. Ricognizione al 31.12.2017.

Il Comune con deliberazione del Consiglio comunale n. 29 dd. 27.12.2019 ha provveduto alla Revisione periodica delle partecipazioni societarie ex art. 7, comma 11 della L.P. 29.12.2016, n. 19 e art. 20 del D.Lgs. 19.08.2016, n. 175. Ricognizione al 31.12.2018.

Il Comune con deliberazione del Consiglio comunale n. 34 dd. 28.12.2020 ha provveduto alla Revisione periodica delle partecipazioni societarie ex art. 7, comma 11 della L.P. 29.12.2016, n. 19 e art. 20 del D.Lgs. 19.08.2016, n. 175. Ricognizione al 31.12.2019.

Con riferimento all'ente si riportano, nella tabella sottostante, le società partecipate con relativa percentuale di possesso e l'attività svolta:

#### **- Partecipazioni dirette**

<b>Codice fiscale società</b>	<b>Denominazione società</b>	<b>Anno di costituzione</b>	<b>Stato</b>	<b>% Quota di partecipazione</b>	<b>Attività svolta</b>
00180360224	FUNIVIE PINZOLO SPA	1968	Attiva	2,01	TRASPORTI A FUNE
01854660220	MADONNA DI CAMPIGLIO PINZOLO VAL RENDENA AZIENDA PER IL TURISMO SPA	2003	Attiva	0,60	PROMOZIONE E SVILUPPO ECONOMIA TURISTICA D'AMBITO

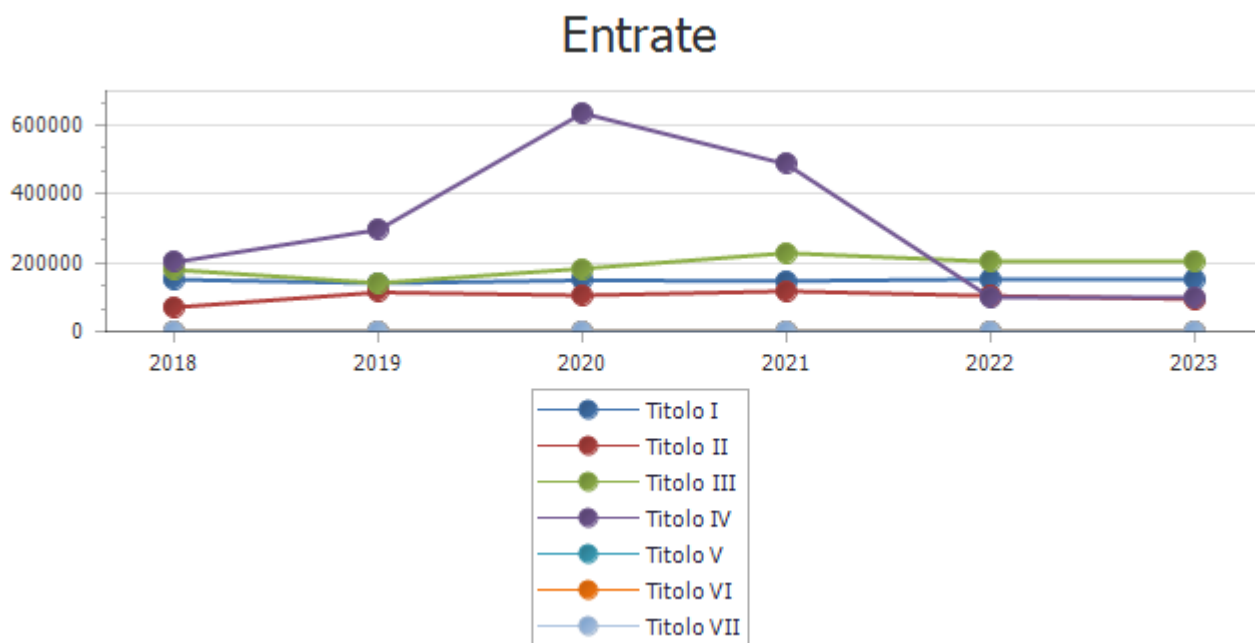
01533550222	CONSORZIO DEI COMUNI TRENTINI SOC. COOP.	1996	Attiva	0,51	Attività di rappresentanza istituzionale, assistenza e servizio a favore degli Enti locali della Provincia autonoma di Trento
01722590229	GIUDICARIE GAS SPA	2000	Attiva	0,03	DISTRIBUZIONE GAS NATURALE
01811460227	GEAS SPA	2002	Attiva	0,164	CAPTAZIONE, ADDUZIONE E TRATTAMENTO ACQUA, SERVIZI DI FOGNATURA, DEPURAZIONE, IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA, TRATTA,ENTO RIFIUTI ECC
02031010222	TREGAS SPA	2007	Attiva	0,016	TRASPORTO GAS NATURALE TRAMITE PARTECIPAZIONE AZIONARIA
01371260223	RENDENA GOLF SPA	1992	Attiva	0,35	REALIZZAZIONE E GESTIONE CAMPI DA GOLF E CENTRI RICREATIVI
01846020228	TERME VAL RENDENA SPA	2003	Attiva	0,19	GESTIONE STABILIMENTO TERMALE - GESTIONE CENTRO ESTETICO E COMMERCIO ALL'INGROSSO PRODOTTI PER L'ESETETICA
02002380224	TRENTINO RISCOSSIONI SPA	2006	Attiva	0,0073	a) accertamento, liquidazione e riscossione spontanea delle entrate degli enti soci; b) la riscossione coattiva delle entrate indicate al punto precedente; c) l'esecuzione e la contabilizzazione dei pagamenti degli aiuti previsti dalla legislatura provinciale; d) al fine di assolvere compitamente le attività precedentemente elencate, svolgiamo attività di consulenza fiscale in favore dei soci in materia di imposte locali e erariali
02082260221	SCUOLA MUSICALE DELLE GIUDICARIE	2000	Attiva	0,581	PROMOZIONE DELLA MUSICA E DELLA CULTURA MUSICALE

- Partecipazioni indirette

Denominazione società	Anno di costituzione	Denominazione società/organismo tramite	% Quota di partecipazione società/organismo tramite	% Quota di partecipazione indiretta Amministrazione	Attività svolta
CENTRO SERVIZI CONDIVISI SOC. CONS. A.R.L.	2013	TRENTINO DIGITALE SPA	8,33	0,0000541	PRESTAZIONE DI SERVIZI ORGANIZZATIVI E GESTIONALI A FAVORE DELLE CONSORZIATE, SOCIETA' DEL SISTEMA PUBBLICO PROVINCIALE
CENTRO SERVIZI CONDIVISI SOC. CONS. A.R.L.	2013	TRENTINO RISCOSSIONI SPA	8,33	0,00061	PRESTAZIONE DI SERVIZI ORGANIZZATIVI E GESTIONALI A FAVORE DELLE CONSORZIATE, SOCIETA' DEL SISTEMA PUBBLICO PROVINCIALE
SET Distribuzione s.p.a.	2005	Consorzio dei Comuni Trentini soc. coop.	0,05	0,00000255	Attività di distribuzione dell'energia elettrica
Federazione trentina della Cooperazione soc. coop.	1945	Consorzio dei Comuni Trentini soc. coop.	0,139	0,00000704	Associazione di rappresentanza del movimento cooperativo ai sensi dell'art. 7 l.r. n. 5/2008, con funzioni di tutela, consulenza, assistenza e sviluppo in favore diretto o indiretto dei propri aderenti.
Cassa rurale di Trento BCC soc. coop.	1898	Consorzio dei Comuni Trentini soc. coop.	0,046	0,0000023	Attività bancaria

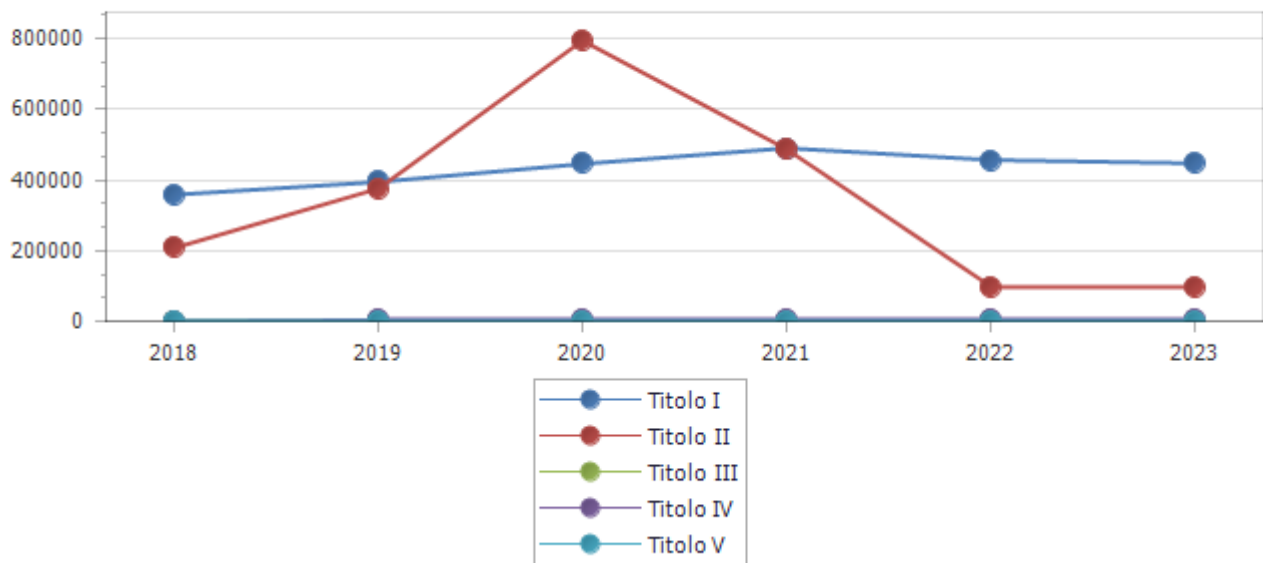
## 2. Evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente

Entrate	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
	151.465,36	141.161,32	149.608,00	147.700,00	152.700,00	152.700,00	-1,28
2 Trasferimenti correnti							
	70.789,65	114.393,45	105.864,00	117.880,00	104.128,00	94.960,00	+11,35
3 Entrate extratributarie							
	179.893,15	141.922,13	183.478,00	228.920,00	203.920,00	203.920,00	+24,77
4 Entrate in conto capitale							
	202.080,18	296.603,88	635.431,30	487.074,60	98.977,00	98.977,00	-23,35
5 Entrate da riduzione di attivita' finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Accensione Prestiti							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	604.228,34	694.080,78	1.074.381,30	981.574,60	559.725,00	550.557,00	



Spese	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Spese correnti							
	358.332,42	394.602,00	445.560,74	490.382,48	456.630,48	447.462,48	+10,06
2 Spese in conto capitale							
	207.841,97	375.710,88	794.448,82	487.074,60	98.977,00	98.977,00	-38,69
3 Spese per incremento attivita' finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rimborso Prestiti							
	0,00	4.117,52	4.117,52	4.117,52	4.117,52	4.117,52	0,00
5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	566.174,39	774.430,40	1.244.127,08	981.574,60	559.725,00	550.557,00	

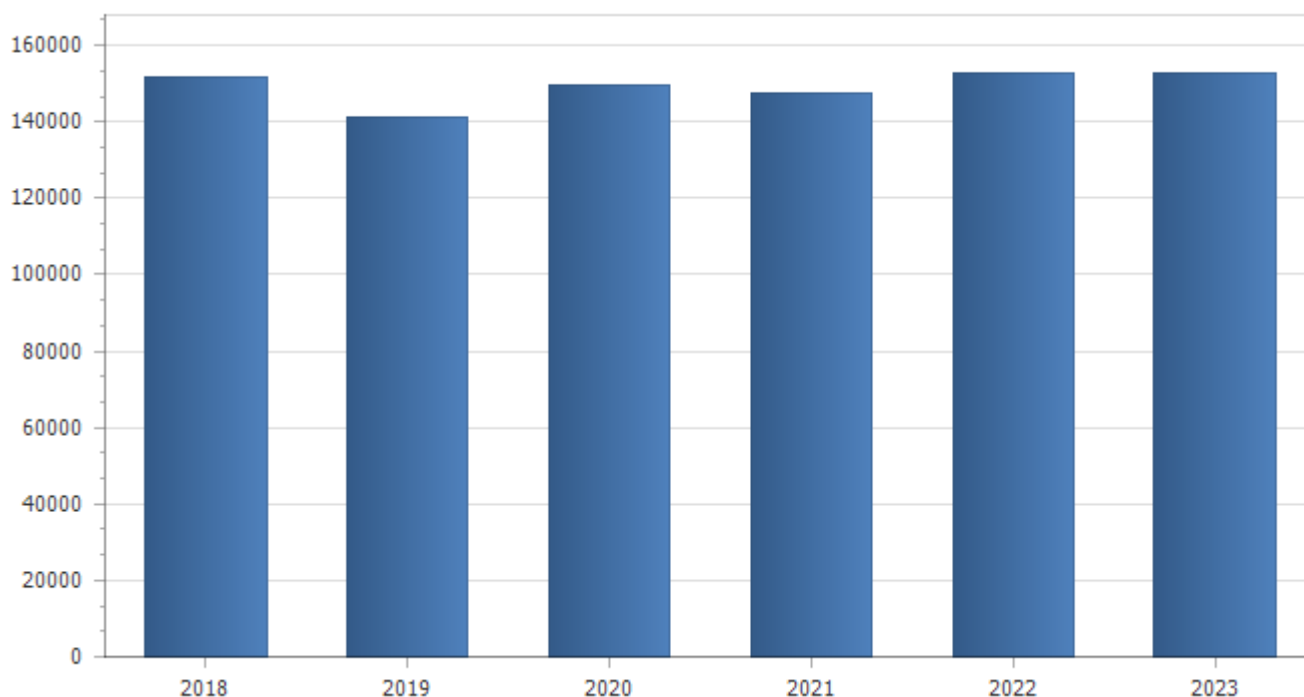
## Spese



### 3. Analisi delle entrate.

#### Analisi entrate titolo I.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Imposte, tasse e proventi assimilati							
	151.465,36	141.161,32	149.608,00	147.700,00	152.700,00	152.700,00	-1,28
Totale	151.465,36	141.161,32	149.608,00	147.700,00	152.700,00	152.700,00	



Di seguito, dopo aver analizzato i flussi delle entrate e la loro evoluzione nel tempo, si procede all'illustrazione del singolo tributo, dei cespiti imponibili e dei mezzi utilizzati per accertarli.

Si ricorda che ad eccezione della TARI, è prevista, limitatamente all'anno 2016, la sospensione dell'efficacia delle leggi regionali e delle deliberazioni degli enti locali nella parte in cui prevedono aumenti dei tributi e delle addizionali attribuiti alle regioni e agli enti locali con legge dello Stato rispetto ai livelli di aliquote o tariffe applicabili per l'anno 2015.

## Analisi principali tributi.

### Imposta Immobiliare Semplice

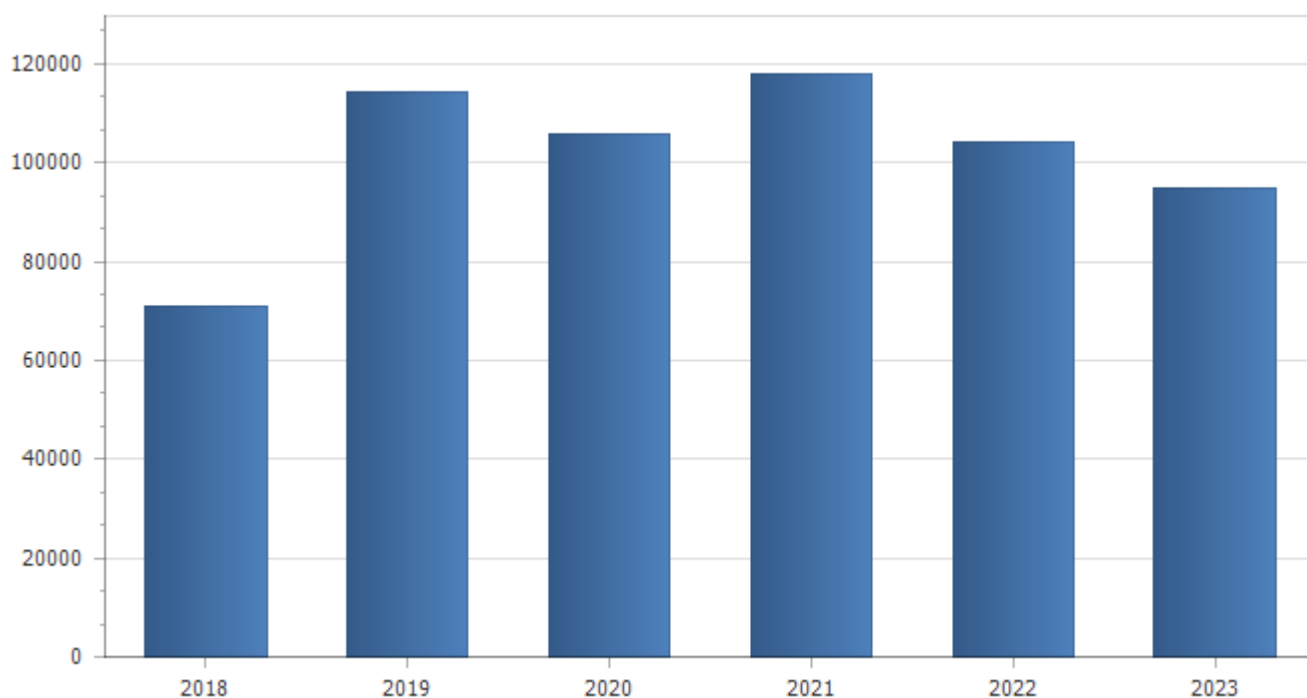
Sono fissate le seguenti aliquote IMIS per l'anno 2021 relative alle diverse fattispecie:

TIPOLOGIA DI IMMOBILE	ALIQUTA	DETRAZIONE D'IMPOSTA	DEDUZIONE D'IMPONIBILE
Abitazione principale e fattispecie assimilate, per le <u>sole</u> categorie catastali A1, A8 ed A9, e relative pertinenze	0,35 %	€ 273,95	
Abitazione principale e fattispecie assimilate, per le categorie catastali <u>diverse</u> da A1, A8 ed A9, e relative pertinenze	0,00 %		
Fabbricati abitativi e relative pertinenze concessi in comodato a pareti in linea retta entro il primo grado che la utilizzano come abitazione principale	0,00 %		
Altri fabbricati ad uso abitativo	0,895 %		
Fabbricati iscritti nelle categorie catastali A10, C1, C3 e D2	0,55 %		
Fabbricati iscritti nella categoria catastale D1 con rendita inferiore o uguale ad € 75.000,00=	0,55 %		
Fabbricati iscritti nelle categorie catastali D7 e D8 con rendita inferiore o uguale ad € 50.000,00=	0,55 %		
Fabbricati destinati ad uso come "scuola paritaria"	0 %		
Fabbricati concessi in comodato gratuito a soggetti iscritti all'albo delle organizzazioni di volontariato o al registro delle associazioni di promozione sociale.	0 %		
Fabbricati iscritti nelle categorie catastali D3, D4, D6 e D9	0,79 %		
Fabbricati iscritti nella categoria catastale D1 con rendita superiore ad € 75.000,00=	0,79 %		
Fabbricati iscritti nelle categorie catastali D7 e D8 con rendita superiore ad € 50.000,00=	0,79 %		
Fabbricati iscritti o iscrivibili a catasto nella categoria D8 se destinati esclusivamente a impianti di risalita, funivie, skilift o sciovie, cabinovie, comunque denominati	0 %		
Fabbricati strumentali all'attività agricola (con relativa annotazione catastale) con rendita catastale uguale o inferiore ad € 25.000,00=	0 %		
Fabbricati strumentali all'attività agricola (con relativa annotazione catastale) con rendita catastale superiore ad € 25.000,00=	0,10 %		€ 1.500,00
Aree edificabili, fattispecie assimilate	0,70 %		
Tutte le altre categorie catastali o tipologie di immobili non compresi nelle categorie precedenti	0,895 %		

Imposta Immobiliare Semplice IM.I.S.								
	aliquote		gettito da edilizia residenziale (A)		gettito da edilizia non residenziale (A)		Totale del gettito (A+B)	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
I^ aliquota fabbr abit	0,895	0,895	101.319,79	101.319,79	29,52	29,52	101.349,31	101.349,31
abit princ	0,35	0,35	0	0	0	0	0	0
comodato parenti	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
produttivi	0,55	0,55	0	0	8.712,71	8.712,71	8.712,71	8.712,71
produttivi	0,79	0,79	0	0	0	0	0	0
produttivi agricoli	0,10	0,10	0	0	0	0	0	0
altro	0,895	0,895	0	0	10.654,91	10.654,91	10.654,91	10.654,91
altro (aree)	0,70	0,70	0	0	28.350,23	28.350,23	28.350,23	28.350,23
			103.339,79	103.340,79	49.767,37	49.768,37	151.087,16	151.088,16

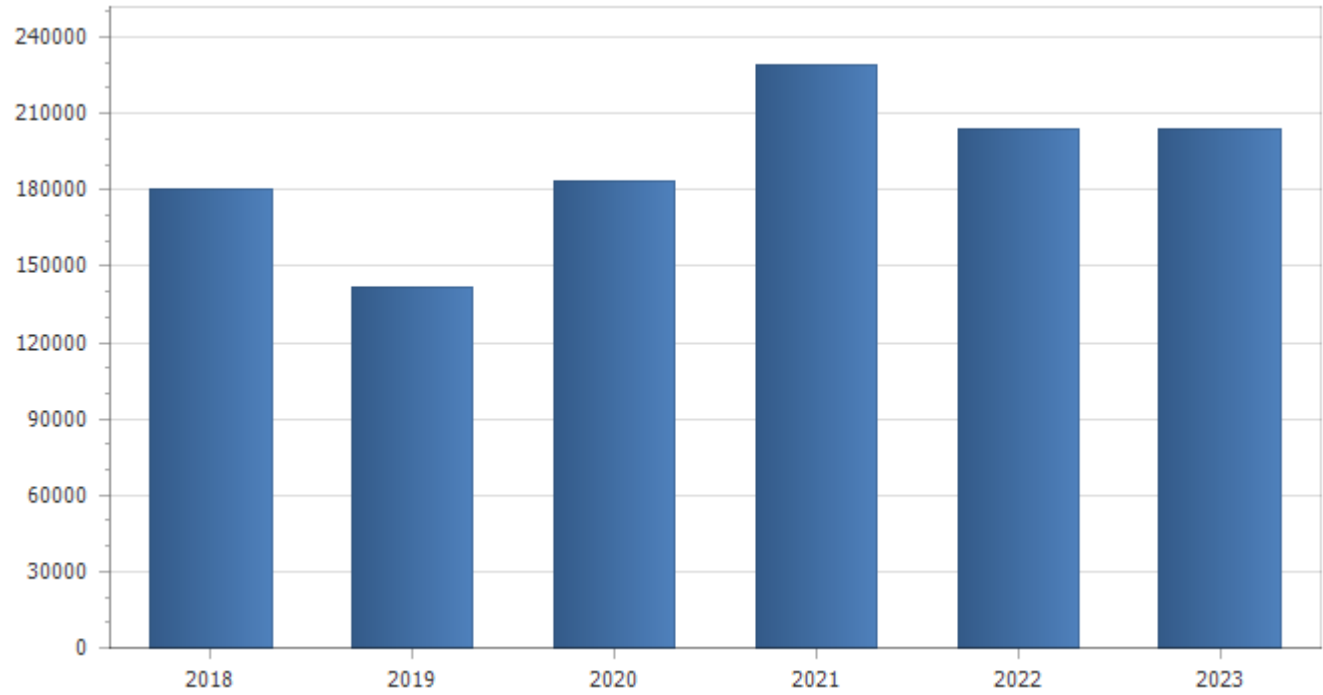
## Analisi entrate titolo II.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche							
	70.789,65	114.393,45	105.864,00	117.880,00	104.128,00	94.960,00	+11,35
<b>Totale</b>	<b>70.789,65</b>	<b>114.393,45</b>	<b>105.864,00</b>	<b>117.880,00</b>	<b>104.128,00</b>	<b>94.960,00</b>	



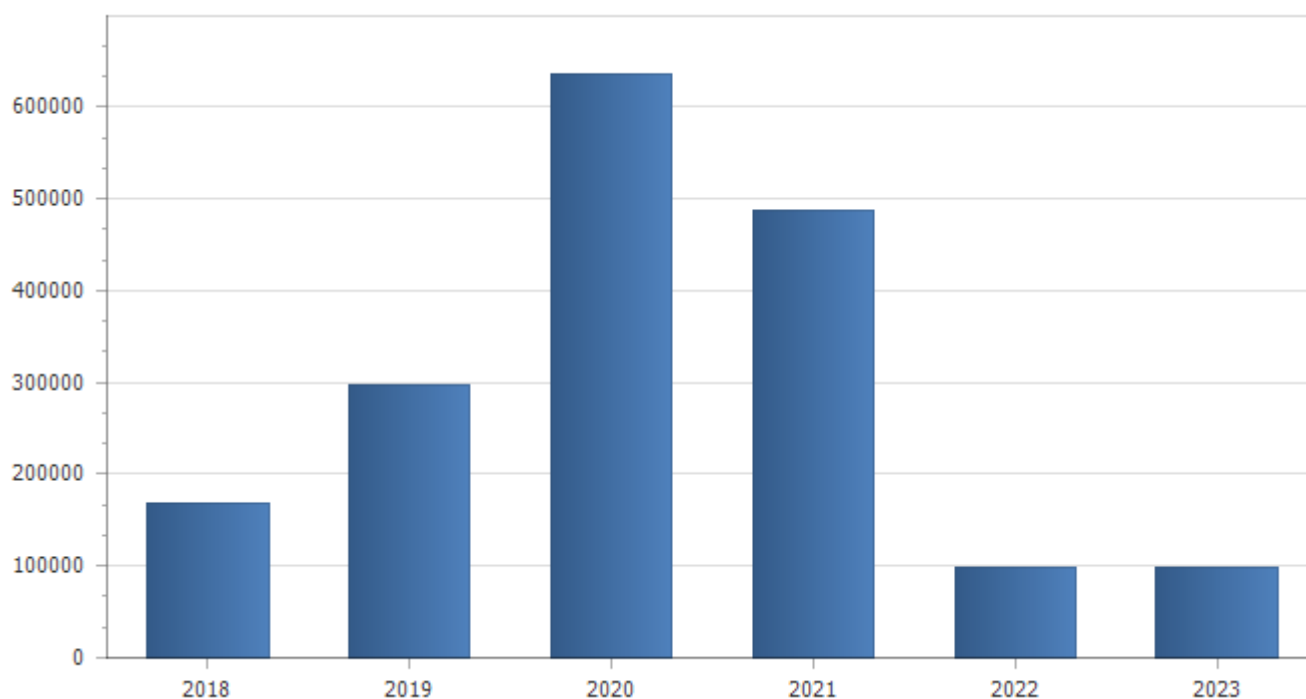
**Analisi entrate titolo III.**

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi							
	158.702,84	127.580,77	156.878,00	202.320,00	177.320,00	177.320,00	+28,97
2 Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti							
	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
3 Altri interessi attivi							
	11,73	10,99	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
5 Rimborsi in entrata							
	21.178,58	14.330,37	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	0,00
Totale	179.893,15	141.922,13	183.478,00	228.920,00	203.920,00	203.920,00	



## Analisi entrate titolo IV.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
2.1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche							
	67.141,65	183.501,18	530.454,30	378.097,60	0,00	0,00	-28,72
4.1 Alienazione di beni materiali							
	100.638,67	111.977,70	98.977,00	98.977,00	98.977,00	98.977,00	0,00
5.1 Permessi di costruire							
	1.499,86	1.125,00	6.000,00	10.000,00	0,00	0,00	+66,67
Totale	169.280,18	296.603,88	635.431,30	487.074,60	98.977,00	98.977,00	



**Analisi entrate titolo V.**

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
							0,00
Totale							

**Analisi entrate titolo VI.**

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
							0,00
Totale							

**Analisi entrate titolo VII.**

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
							0,00
Totale							

### Indicatori parte entrata

Di seguito sono riportati i principali indicatori finanziari in grado di esprimere lo stato di salute finanziario dell'Ente

Indicatore autonomia finanziaria								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Titolo I + Titolo III	333.086,00	75,88	376.620,00	76,16	356.620,00	77,40	356.620,00	78,97
Titolo I + Titolo II + Titolo III	438.950,00		494.500,00		460.748,00		451.580,00	



Indicatore pressione finanziaria								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Titolo I + Titolo II	255.472,00	1.906,51	265.580,00	1.981,94	256.828,00	1.916,63	247.660,00	1.848,21
Popolazione	134		134		134		134	

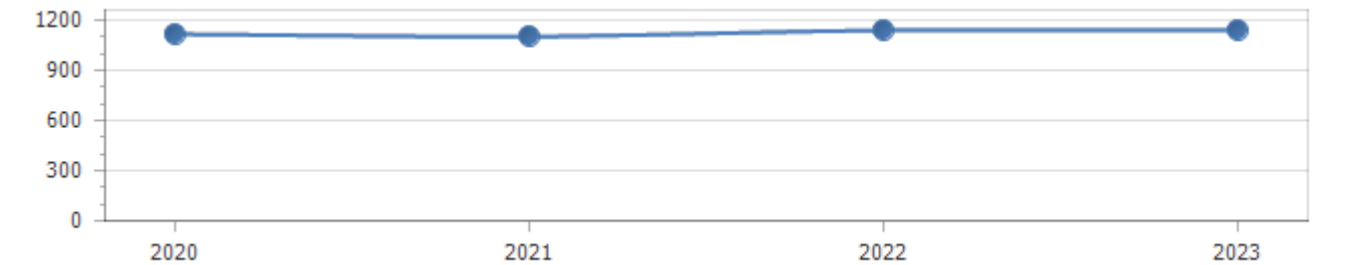


Indicatore autonomia impositiva				
	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023

Titolo I	149.608,00	34,08	147.700,00	29,87	152.700,00	33,14	152.700,00	33,81
Entrate correnti	438.950,00		494.500,00		460.748,00		451.580,00	



Indicatore pressione tributaria								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Titolo I	149.608,00	1.116,48	147.700,00	1.102,24	152.700,00	1.139,55	152.700,00	1.139,55
Popolazione	134		134		134		134	

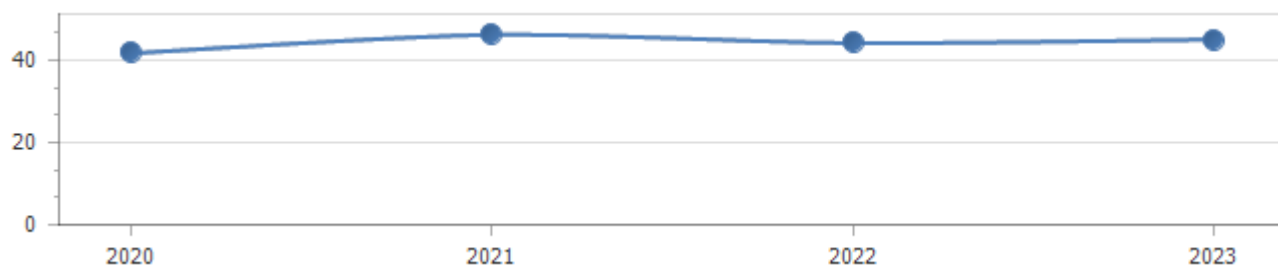


Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Titolo III	183.478,00	55,08	228.920,00	60,78	203.920,00	57,18	203.920,00	57,18
Titolo I + Titolo III	333.086,00		376.620,00		356.620,00		356.620,00	



### Indicatore autonomia tariffaria

	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Entrate extratributarie	183.478,00	41,80	228.920,00	46,29	203.920,00	44,26	203.920,00	45,16
Entrate correnti	438.950,00		494.500,00		460.748,00		451.580,00	



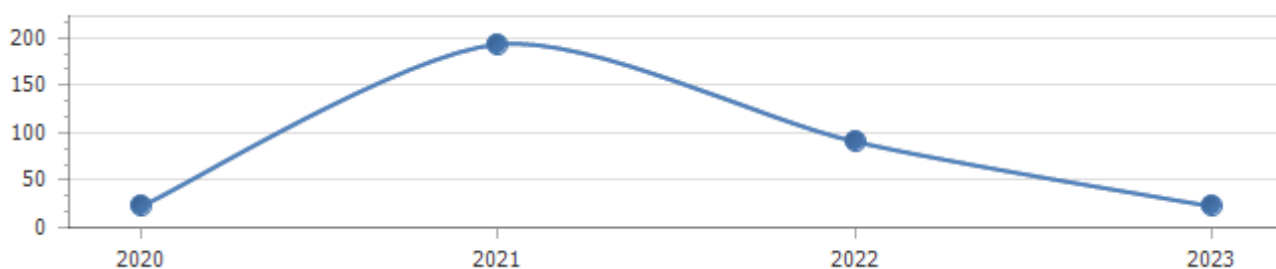
### Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie

	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Titolo III	183.478,00	55,08	228.920,00	60,78	203.920,00	57,18	203.920,00	57,18
Titolo I + Titolo III	333.086,00		376.620,00		356.620,00		356.620,00	



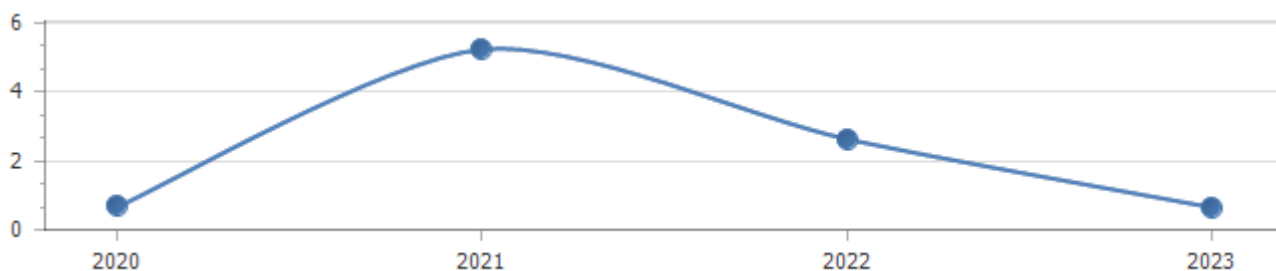
## Indicatore intervento erariale

	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Trasferimenti statali	3.000,00	22,39	25.920,00	193,43	12.168,00	90,81	3.000,00	22,39
Popolazione	134		134		134		134	



## Indicatore dipendenza erariale

	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Trasferimenti statali	3.000,00	0,68	25.920,00	5,24	12.168,00	2,64	3.000,00	0,66
Entrate correnti	438.950,00		494.500,00		460.748,00		451.580,00	



## Indicatore intervento Regionale

[illegible]

Popolazione	134		134		134		134	
-------------	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--



Anzianità dei residui attivi al 31/12/2020							
Titolo		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Totale
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	25.376,61	25.376,61
2	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	10.277,81	10.277,81
3	Entrate extratributarie	9.707,26	41.365,00	29.985,65	34.020,47	58.563,44	173.641,82
4	Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	10.489,18	88.817,90	99.307,08
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	3.068,53	0,00	212,20	2.452,33	31.379,34	37.112,40
Totale		12.775,79	41.365,00	30.197,85	46.961,98	214.415,10	345.715,72

## **4. Analisi della spesa**

### **PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE**

Di seguito vengono proposti i Programmi di bilancio, elencati per singola Missione, che l'ente intende realizzare nell'arco del triennio di riferimento. Per ogni programma sono definiti le finalità e gli obiettivi operativi annuali e pluriennali che si intendono perseguire e vengono individuate le risorse finanziarie, umane e strumentali ad esso destinate.

In particolare le spese correnti comprendono: i redditi da lavoro dipendente e i relativi oneri a carico dell'Ente (per i programmi di bilancio ai quali sono assegnate risorse umane), gli acquisti di beni e servizi, i trasferimenti a enti pubblici e privati, gli interessi passivi sull'indebitamento, i rimborsi e le altre spese correnti tra le quali i fondi di garanzia dell'Ente.

#### **Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione:**

La Missione 01 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di *governance* e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica."

#### **Missione 02 – Giustizia**

La Missione 02 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia."

La Missione 02 non ha previsioni.

#### **Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza**

La Missione 03 viene così definita da Glossario COFOG: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa.

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

La Missione 03 non ha previsioni.

#### **Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio**

La Missione 04 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.

#### **Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

La Missione 05 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi

culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

#### **Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero**

La Missione 06 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

#### **Missione 07 – Turismo**

La Missione 07 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

#### **Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

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

La Missione 08 non ha previsioni.

#### **Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

La Missione 09 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria. Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.”

#### **Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità**

La Missione 10 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.

#### **Missione 11 – Soccorso civile**

La Missione 11 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

### **Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

La Missione 12 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

### **Missione 13 – Tutela della salute**

La Missione 13 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute  
La Missione 13 non ha previsioni.

### **Missione 14 – Sviluppo economico e competitività**

La Missione 14 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività”

### **Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

La Missione 15 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.

La Missione 15 non ha previsioni.

### **Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

La Missione 16 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

La Missione 16 non ha previsioni.

### **Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

La Missione 17 viene così definita da Glossario COFOG: “Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale

comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

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

La Missione 17 non ha previsioni.

#### **Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali**

La Missione 18 viene così definita da Glossario COFOG: “Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega 42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.

La Missione 18 non ha previsioni.

#### **Missione 19 – Relazioni internazionali**

La Missione 19 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.

La Missione 19 non ha previsioni.

#### **Missione 20 – Fondi e accantonamenti**

La Missione 20 viene così definita da Glossario COFOG: “Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

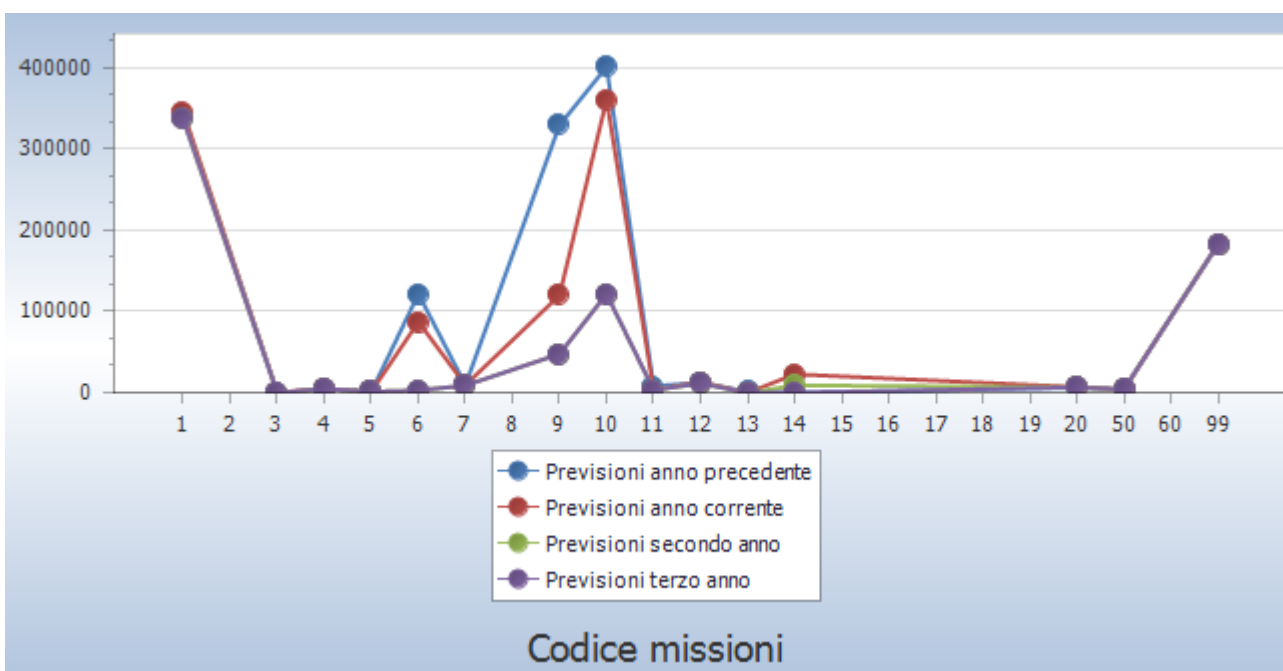
#### **Missione 50 – Debito pubblico**

La Missione 50 viene così definita da Glossario COFOG: “Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

#### **Missione 99 – Servizi per conto terzi**

La Missione 99 viene così definita da Glossario COFOG: “Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

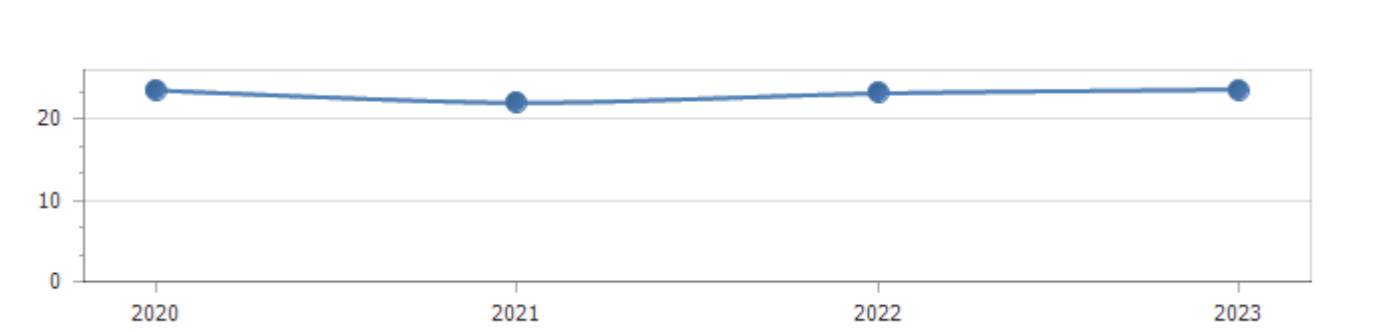
Missioni	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
	276.989,24	309.741,12	343.022,72	345.745,32	336.640,00	336.640,00	+0,79
3 Ordine pubblico e sicurezza							
	0,00	0,00	0,00	535,00	0,00	0,00	0,00
4 Istruzione e diritto allo studio							
	3.510,50	4.821,99	4.950,00	4.950,00	4.950,00	4.950,00	0,00
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali							
	1.400,00	950,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero							
	95.051,91	103.518,38	121.860,00	87.360,00	3.000,00	3.000,00	-28,31
7 Turismo							
	5.356,64	6.203,88	9.500,00	9.500,00	9.000,00	9.000,00	0,00
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
	29.620,93	32.429,79	329.494,50	120.100,00	47.800,00	47.800,00	-63,55
10 Trasporti e diritto alla mobilita'							
	143.349,25	283.973,91	401.212,60	360.561,60	121.677,00	121.677,00	-10,13
11 Soccorso civile							
	2.780,18	20.952,36	8.262,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	-57,64
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
	8.115,74	7.721,45	12.440,00	13.550,00	11.550,00	11.550,00	+8,92
13 Tutela della salute							
	0,00	0,00	1.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitivita'							
	0,00	0,00	0,00	22.920,00	9.168,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti							
	0,00	0,00	6.397,74	7.235,16	6.822,48	6.822,48	+13,09
50 Debito pubblico							
	0,00	4.117,52	4.117,52	4.117,52	4.117,52	4.117,52	0,00
99 Servizi per conto terzi							
	85.369,10	72.239,93	182.516,00	183.000,00	183.000,00	183.000,00	+0,27
Totale	651.543,49	846.670,33	1.426.643,08	1.164.574,60	742.725,00	733.557,00	



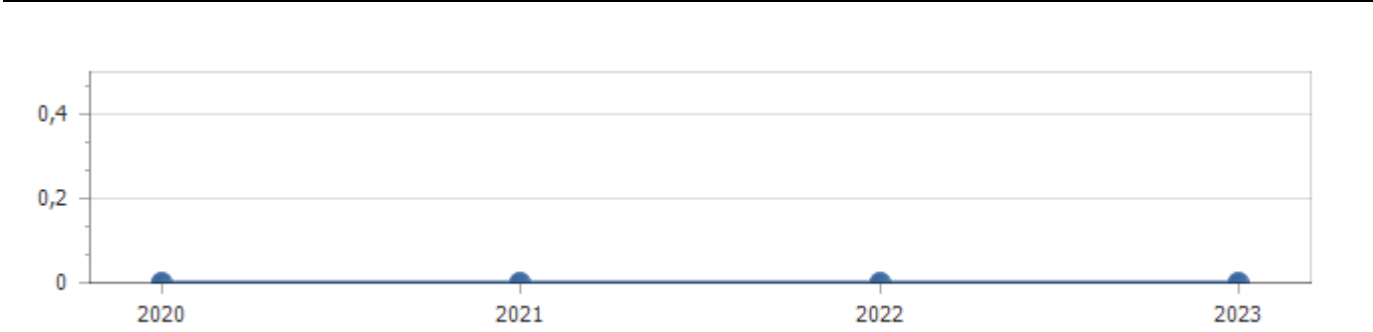
<b>Esercizio 2021 - Missione</b>	<b>Titolo I</b>	<b>Titolo II</b>	<b>Titolo III</b>	<b>Titolo IV</b>	<b>Titolo V</b>
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	290.942,32	54.803,00	0,00	0,00	0,00
3 Ordine pubblico e sicurezza	535,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Istruzione e diritto allo studio	4.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	3.500,00	83.860,00	0,00	0,00	0,00
7 Turismo	5.000,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	46.400,00	73.700,00	0,00	0,00	0,00
10 Trasporti e diritto alla mobilita'	90.350,00	270.211,60	0,00	0,00	0,00
11 Soccorso civile	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	13.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitivita'	22.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	7.235,16	0,00	0,00	0,00	0,00
50 Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	4.117,52	0,00
99 Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>490.382,48</b>	<b>487.074,60</b>	<b>0,00</b>	<b>4.117,52</b>	<b>0,00</b>

**Indicatori parte spesa.**

Indicatore spese correnti personale								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Spesa di personale	104.780,00	23,56	107.780,00	22,03	105.580,00	23,19	105.580,00	23,67
Spesa corrente	444.739,14		489.147,32		455.258,08		446.090,08	

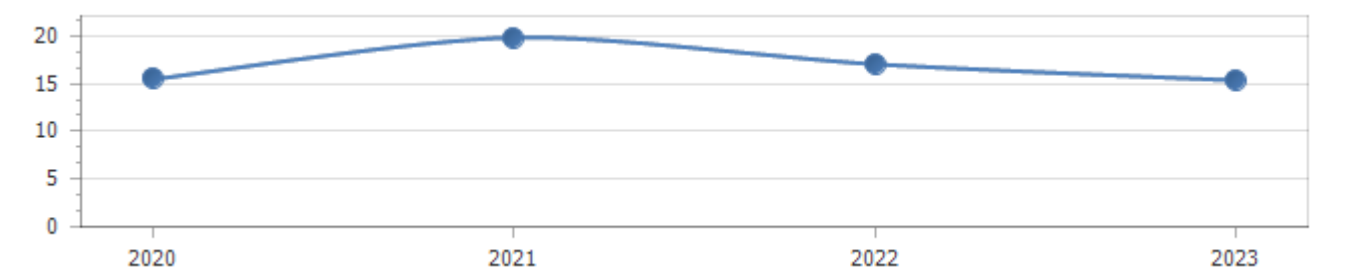


Spesa per interessi sulle spese correnti								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa corrente	445.560,74		490.382,48		456.630,48		447.462,48	

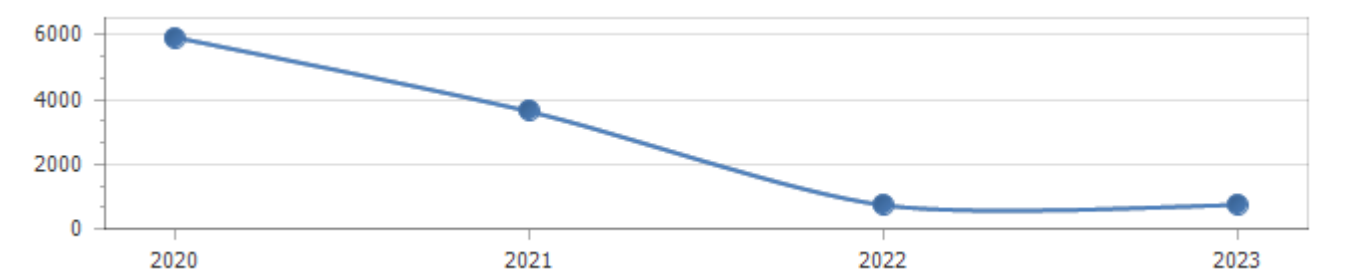


Incidenza della spesa per trasferimenti sulla spesa corrente								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Trasferimenti correnti	68.993,00	15,48	97.327,32	19,85	77.838,00	17,05	68.670,00	15,35

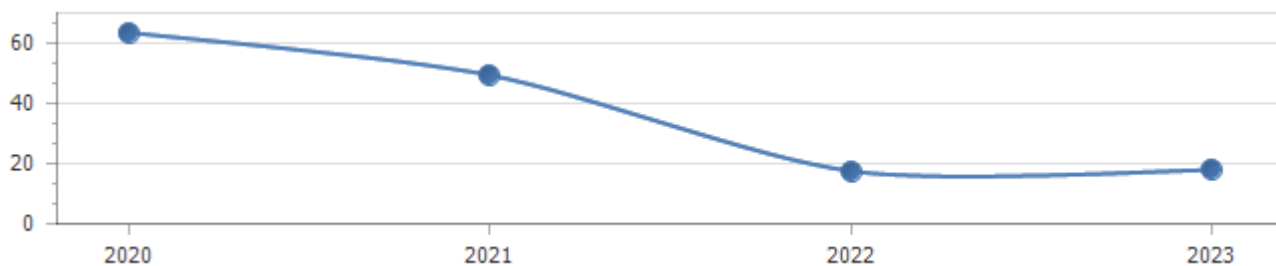
Spesa corrente	445.560,74		490.382,48		456.630,48		447.462,48	
----------------	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--



Spesa in conto capitale pro-capite								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Titolo II – Spesa in c/capitale	794.448,82		487.074,60		98.977,00		98.977,00	
		5.928,72		3.634,89		738,63		738,63
Popolazione	134		134		134		134	



Indicatore propensione investimento								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Spesa c/capitale	794.448,82		487.074,60		98.977,00		98.977,00	
		63,86		49,62		17,68		17,98
Spesa corrente + Spesa c/capitale + Rimborso prestiti	1.244.127,08		981.574,60		559.725,00		550.557,00	



### Anzianità dei residui passivi al 31/12/2020

	Titolo	Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Totale
1	Spese correnti	0,00	4.086,33	2.088,17	8.270,40	121.560,11	136.005,01
2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	1.445,00	14.387,16	189.260,77	205.092,93
4	Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	4.117,52	4.117,52
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	20.228,72	3.331,50	13.763,02	1.374,50	32.159,63	70.857,37
	<b>Totale</b>	<b>20.228,72</b>	<b>7.417,83</b>	<b>17.296,19</b>	<b>24.032,06</b>	<b>347.098,03</b>	<b>416.072,83</b>

### Riconoscimento debiti fuori bilancio

Voce	Importi riconosciuti e finanziati nell'esercizio
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>

Voce	Importi riconosciuti ed in corso di finanziamento
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>

Importo debiti fuori bilancio ancora da riconoscere	0,00
---	------

## Gli equilibri di bilancio

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà garantire il permanere degli equilibri sia in parte corrente che in parte capitale

L'art. 162, comma 6, del Tuel decreta che il totale delle entrate correnti (entrate tributarie, trasferimenti correnti e entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'ente.

Al fine di verificare che sussista l'equilibrio tra fonti e impieghi si suddivide il bilancio in due principali partizioni, ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione, cercando di approfondire l'equilibrio di ciascuno di essi.

Si tratterà quindi:

- il bilancio corrente, che evidenzia le entrate e le spese finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente, comprendendo anche le spese occasionali che non generano effetti sugli esercizi successivi;
- il bilancio investimenti, che descrive le somme destinate alla realizzazione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo per più esercizi e che incrementano o decrementano il patrimonio dell'ente

EQUILIBRI DI BILANCIO				
EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	381.746,90			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	494.500,00	460.748,00	451.580,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	490.382,48	456.630,48	447.462,48
<i>di cui: - fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		1.235,16	1.372,40	1.372,40
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	4.117,52	4.117,52	4.117,52
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti (2)	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00

<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) (O=G+H+I-L+M)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	487.074,60	98.977,00	98.977,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	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	(-)	487.074,60	98.977,00	98.977,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		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 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE (W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE

## QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE D'INVESTIMENTO 2021

QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE D'INVESTIMENTO 2021																	
spese in conto capitale																	
		OGGETTO	IMPORTO	AVANZO AMMINISTRAZ 90.000 INVEST. 35100 disp	CONTRIBUTO CONCES. (cap. 1220)	CONTRIBUTO PAT PSR MISURA 4.4.1 E 4.4.2 CAP. 1115 - 1116	BIM STRAORD. 2015 CAP. 1166	BIM PIANO 2016-2018 CAP. 1164	BIM STRAORD. 2018 CAP. 1165	BIM TRIENNALE 2019-2021 CAP. 1169	BUDGET CAP	CANONI AGGIUNTIVI BIM cap. 1020	CONTRIBUTO P.A.T. LAVORI SOMMA URGENZA CAP. 1113	contributo ministero CAP. 1120 CAP. 1129	RITIRO AUTOMEZZO USATO CAP. 1001	FPV	
N.	RIF.																
▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	
				101.000,00	10.000,00	40.000,00	38.905,00	44.955,00	24.743,00	165.468,60	14.026,00	98.977,00	-	50.000,00	-	-	
1	3016	MANUT. STRAORDINARIA IMMOBILI	2.803,00								1.026,00	1.777,00					
2	3020	SISTEMAZIONE CASCINE COMUNALI	0,00														
3	3034	ATTREZZAT. E TECN. PER SERVIZI COMUNALI	3.000,00									3.000,00					
4	3030	SPESE PER PROGETTAZIONI E INCARICHI URBANISTICI	35.000,00								5.000,00	30.000,00					
5	3032	COMPARTECIPAZIONE SPESE TECNICHE LAVORI DI ALLARGAMENTO E MESSA IN SICUREZZA STRADA "MASSIMENO - BOCENAGO"	0,00														
6	3691	ASFALTAT. E MAN. STRAORD. STRADE, PIAZZE E RELATIVI ARREDI	25.000,00		7.000,00				10.000,00		8.000,00	-					
7	3694	TRASFERIMENTO AL COMUNE DI BOCENAGO PER COMP. SPESE LAVORI DI ALLARGAMENTO E MESSA IN SICUREZZA STRADA "MASSIMENO - BOCENAGO"	0,00								-						
8	3695	REALIZZAZIONE NUOVO PONTE STRADA MASSIMENO SAN LUIGI	215.468,60							165.468,60				50.000,00			
9	3092	SISTEMAZIONE AREA CHIESETTA SAN LUIGI	0,00														
10	3697	MESSA IN SICUREZZA E SISTEMAZIONE STRADA S. GIOVANNI	0,00														
11	3698	TRASFER. PNAB PER SISTEMAZIONE PONTE CASCADE NARDIS	7.000,00									7.000,00					
12	3606	OPERE DI COMPLETAMENTO AREA ZONA LUDICO SPORTIVA	83.860,00				38.905,00	44.955,00			-	-					
13	3685	ACQ. E MANUT. ATTREZZATURA MAGAZZINO	5.000,00									5.000,00					
14	3650	MANUT. STRAORDINARIA VERDE PUBBLICO	14.000,00									14.000,00					
15	3492	MANUT. STRAORD ACQUEDOTTO E FOGNATURA	6.000,00		3.000,00							3.000,00		-			
16	3684	MAN STRAORD. ILLUMINAZIONE PUBBLICA (VIA S. LUIGI)	17.743,00						14.743,00			3.000,00					
17	3750	CONTRIB. CACCIATORI PER RIPRIST.PASCOLI	1.000,00									1.000,00					
18	3726	SPESE PER INIZIATIVE TURISTICHE	3.000,00									3.000,00					
19	3727	CONTRIBUTO STRAORDINARIO PRO LOCO	1.500,00									1.500,00					
20	3093	P.S.R. 2014-2020 RECINZIONI TRADIZIONALI MALGA PLAN	0,00			-					-						
21	3095	P.S.R. 2014-2020 RECUPERO HABITAT MALGA PLAN E PRADAC	66.700,00			40.000,00					-	26.700,00					
		TOTALE	487.074,60	0,00	10.000,00	40.000,00	38.905,00	44.955,00	24.743,00	165.468,60	14.026,00	98.977,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	

QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE D'INVESTIMENTO 2022														
spese in conto capitale														
	RIF.	OGGETTO	IMPORTO	AVANZO AMMINISTRAZIONE	CONTRIBUTO CONCESSIONE	CONTRIBUTO PAT PSR MISURA 4.4.1 E 4.4.2 CAP.	BIM STRAORD. 2015 CAP. 1170	BIM PIANO 2016-2018	BIM STRAORD. 2018 CAP.	BUDGET CAP	CANONI AGGIUNTIVI BIM cap. 1020	contributo ministero	altro ritiro usato	FPV
N.														
											98.977,00			-
1	3016	MANUT. STRAORDINARIA IMMOBILI	13.000,00								13.000,00			
2	3034	ATTREZZAT. E TECN. PER SERVIZI COMUNALI	10.000,00								10.000,00			
3	3030	SPESE PER PROGETTAZIONI E INCARICHI URBANISTICI	14.000,00								14.000,00			
4	3691	ASFALTAT. E MAN. STRAORD. STRADE, PIAZZE E RELATIVI ARREDI	21.100,00								21.100,00			
5	3695	SISTEMAZIONE STRADA MASSIMENO - SAN LUIGI	0,00											
6	3697	SISTEMAZIONE STRADA S. GIOVANNI	0,00											
7	3020	REALIZZAZIONE SENTIERO ACCESSO CHIESA S. GIOVANNI	0,00											
8	3692	ACQ. MEZZO MECCANICO PER VIABILITA' E CANTIERE COMUNALE	0,00											
9	3606	OPERE DI COMPLETAMENTO AREA ZONA LUDICO SPORTIVA	0,00											
10	3685	ACQ. E MANUT. ATTREZZATURA MAGAZZINO	6.507,00								6.507,00			
11	3650	REALIZZAZIONE INTERVENTO 19	14.000,00								14.000,00			
12	3492	MANUT. STRAORD ACQUEDOTTO E FOGNATURA	8.000,00								8.000,00			
13	3684	MAN STRAORD. ILLUMINAZIONE PUBBLICA (S. GIOVANNI)	7.370,00								7.370,00			
14	3750	CONTRIB. CACCIATORI PER RIPRIST.PASCOLI	1.000,00								1.000,00			
15		CONTRIB. STRAORD. ATTIVITA' SPORTIVE	0,00								-			
16	3726	SPESE PER INIZIATIVE TURISTICHE	4.000,00								4.000,00			

QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE D'INVESTIMENTO 2023													
spese in conto capitale													
	RIF.	OGGETTO	IMPORTO	AVANZO AMMINISTRAZIONE	CONTRIBUTO CONCESSIONE	CONTRIBUTO PAT PSR MISURA 4.4.1 E 4.4.2 CAP.	BIM STRAORD. 2015 CAP. 1170	BIM PIANO 2016-2018	BIM STRAORD. 2018 CAP.	BUDGET CAP	CANONI AGGIUNTIVI BIM cap. 1020	altro	FPV
N.												contributo ministero	
												ritiro usato	
											98.977,00		-
1	3016	MANUT. STRAORDINARIA IMMOBILI	13.000,00								13.000,00		
2	3034	ATTREZZAT. E TECN. PER SERVIZI COMUNALI	10.000,00								10.000,00		
3	3030	SPESE PER PROGETTAZIONI E INCARICHI URBANISTICI	14.000,00								14.000,00		
4	3691	ASFALTAT. E MAN. STRAORD. STRADE, PIAZZE E RELATIVI ARREDI	21.100,00								21.100,00		
5	3695	SISTEMAZIONE STRADA MASSIMENO - SAN LUIGI	0,00										
6	3697	SISTEMAZIONE STRADA S. GIOVANNI	0,00										
7	3020	REALIZZAZIONE SENTIERO ACCESSO CHIESA S. GIOVANNI	0,00										
8	3692	ACQ. MEZZO MECCANICO PER VIABILITA' E CANTIERE COMUNALE	0,00										
9	3606	OPERE DI COMPLETAMENTO AREA ZONA LUDICO SPORTIVA	0,00										
10	3685	ACQ. E MANUT. ATTREZZATURA MAGAZZINO	6.507,00								6.507,00		
11	3650	REALIZZAZIONE INTERVENTO 19	14.000,00								14.000,00		
12	3492	MANUT. STRAORD ACQUEDOTTO E FOGNATURA	8.000,00								8.000,00		
13	3684	MAN STRAORD. ILLUMINAZIONE PUBBLICA (S. GIOVANNI)	7.370,00								7.370,00		
14	3750	CONTRIB. CACCIATORI PER RIPRIST.PASCOLI	1.000,00								1.000,00		
15		CONTRIB. STRAORD. ATTIVITA' SPORTIVE	0,00										
16	3726	SPESE PER INIZIATIVE TURISTICHE	4.000,00								4.000,00		
17	3929	CONTRIB. STRAORD. ACQUISTO AMBULANZA S.T.I. PINZOLO	0,00										
		TOTALE	98.977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.977,00	0,00	0,00

Quadro interventi necessari sulla base del programma di mandato che verranno inseriti nel bilancio finanziario una volta individuate le necessarie risorse finanziarie:

<i>Oggetto dei lavori</i>	<i>Importo complessivo presunto dell'opera</i>
VALORIZZAZIONE PIAZZA MASSIMENO E ARREDO URBANO	€ 40.000,00
REALIZZAZIONE NUOVI PARCHEGGI E VIABILITA' INTERNA ABITATO	€ 400.000,00
COMPLETAMENTO E SISTEMAZIONE STRADA S. GIOVANNI	€ 80.000,00
REALIZZAZIONE PERCORSO CICLOPEDONALE DI COLLEGAMENTO CON GIUSTINO	€ 1.200.000,00
REALIZZAZIONE NUOVO PARCO GIOCHI	€ 70.000,00
SISTEMAZIONE CASINA MALGA GENOVA	€ 150.000,00
REALIZZAZIONE NUOVA ISOLA ECOLOGICA	€ 50.000,00

Ulteriori interventi che l'amministrazione è intenzionata a realizzare compatibilmente con il reperimento delle necessarie risorse finanziarie:

<i>Oggetto dei lavori</i>	<i>Importo complessivo presunto dell'opera</i>
RIQUALIFICAZIONE EDIFICI COMUNALI PP.EDD. 74 E 75	€ 380.000,00
SITEMAZIONE CASINA PRADAC	€ 80.000,00
REALIZZAZIONE AREA CANI	€ 3.000,00

### GESTIONE DEL PATRIMONIO

L'art 8 della L.P 27/2010, comma 3 quater stabilisce che, per migliorare i risultati di bilancio e ottimizzare la gestione del loro patrimonio, gli enti locali approvano dei programmi di alienazione di beni immobili inutilizzati o che non si prevede di utilizzare nel decennio successivo. In alternativa all'alienazione, per prevenire incidenti, per migliorare la qualità del tessuto urbanistico e per ridurre i costi di manutenzione, i comuni e le comunità possono abbattere gli immobili non utilizzati. Per i fini di pubblico interesse gli immobili possono essere anche ceduti temporaneamente in uso a soggetti privati oppure concessi a privati o per attività finalizzate a concorrere al miglioramento dell'economia locale, oppure per attività miste pubblico – private

La valorizzazione del patrimonio immobiliare e mobiliare comunale assume una valenza strategica quale fattore di promozione e sviluppo della partecipazione attiva dei cittadini ed è stato quindi predisposto il seguente programma di acquisizioni e cessioni immobiliari per il triennio 2021-2023 che verranno previste a bilancio una volta acquisita la necessaria documentazione tecnica e la valutazione economica

#### ACQUISIZIONI:

<i>particelle fondiari/edificiali</i>	<i>motivazioni</i>
<i>p.ed. 77</i>	<i>Nell'ambito dei lavori di riqualificazione degli edifici comunali p.ed. 74 e 75 è prevista l'acquisizione di detta particella per una migliore e più efficace riuscita dell'intervento</i>
<i>pp.ff. 80 81/3 81/2 81/1 82/2 82/1 e parte 79</i>	<i>L'acquisizione di dette particelle permetterà la realizzazione della nuova e più confacente isola ecologica</i>

#### CESSIONI:

<i>particelle fondiarie/edificiali</i>	<i>motivazioni</i>
<i>p.ed. 169 e parte p.f. 709</i>	<i>Ottimizzazione gestione patrimonio ai sensi dell'art 8 della L.P 27/2010, comma 3 quater</i>
<i>p.ed. 137/2 e parte p.f. 448</i>	<i>Ottimizzazione gestione patrimonio ai sensi dell'art 8 della L.P 27/2010, comma 3 quater</i>

Si dovrà addivenire inoltre alla concessione in uso delle aree necessarie per il ripristino della ex cava "Maffei" previa approvazione del progetto elaborato dalla ditta concessionaria ed acquisizione di apposita perizia di stima dell'agenzia del territorio per la quantificazione del canone da riconoscere ai Comuni di Giustino e Massimeno.