



*Consorzio dei Comuni della Provincia di Trento
Compresi nel Bacino Imbrifero Montano del
Fiume Brenta*

Documento Unico di Programmazione

2018 - 2020

Premessa

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

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

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

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

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

1. l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici ai cittadini, tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard e del ruolo degli eventuali organismi, enti strumentali e società controllate e partecipate.
Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;
2. l'individuazione delle risorse, degli impieghi e la verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica, anche in termini di equilibri finanziari del bilancio e della gestione.
Devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:
 - a) gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;
 - b) i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
 - c) i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
 - d) la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
 - e) l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
 - f) la gestione del patrimonio;
 - g) il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
 - h) l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
 - i) gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

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

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



*Consorzio dei Comuni della Provincia di Trento
Compresi nel Bacino Imbrifero Montano del
Fiume Brenta*

Documento Unico di Programmazione

Sezione Strategica

2018 - 2020

Scopo del Consorzio ai sensi dell'art. 2 dello Statuto

Il Consorzio ha lo scopo di favorire il progresso economico e sociale della popolazione abitante nei Comuni consorziati e l'esecuzione di opere di sistemazione montana, che non siano di competenza dello Stato, della Regione o della Provincia, impiegando i sovracanonici che gli sono attribuiti in base alla legge 27 dicembre 1953, n. 959 e dal D.M. 14 dicembre 1954 e loro successive modificazioni ed integrazioni.

Esso svolge, inoltre, i compiti attribuitigli dalle leggi della Provincia o che gli fossero comunque affidati dai Comuni in conformità alle leggi in vigore.

Il Consorzio può altresì assumere, sia direttamente che mediante delega ai Comuni o ad altri Enti, ogni altra iniziativa od attività diretta a favorire la crescita civile ed economico - sociale delle popolazioni, nel quadro della comunità consorziale.

Nella elaborazione ed attuazione di tali programmi Consorzio, al fine di concorrere allo sviluppo economico - sociale della zona, alla difesa del suolo e alla protezione della natura, si propone:

- a) dotare il proprio territorio, con l'esecuzione di opere pubbliche e di bonifica montana, delle infrastrutture e dei servizi civili atti a consentire migliori condizioni di abitabilità e a costituire la base per un adeguato sviluppo economico;
- b) di individuare e sostenere, nel quadro di una economia montana integrata, le iniziative di natura economica, idonee alla valorizzazione di ogni tipo di risorse attuali e potenziali della zona;
- c) di fornire alle popolazioni residenti nella zona gli strumenti necessari ed idonei a compensare le condizioni di disagio derivanti dall'ambiente montano, a impedire lo spopolamento del territorio e i fenomeni di disaggregazione sociale e familiare ad esso conseguenti, riconoscendo così alle proprie popolazioni la funzione di servizio che esse svolgono a presidio del territorio.

La programmazione dell'attività del Consorzio si basa sulla redazione del relativo Piano degli Investimenti dei Comuni, così come previsto dall'articolo 5 dello Statuto del Consorzio per il quinquennio 2016-2020

PIANO DEGLI INVESTIMENTI DEI COMUNI
PER IL QUINQUENNIO 2016 - 2020

Approvato con deliberazione dell'Assemblea Generale n. 6 del 09 giugno 2016

Nel quinquennio 2016 – 2020 le risorse del Consorzio (costituite essenzialmente dal gettito del sovracanone e da eventuali avanzi), al netto della quota occorrente per far fronte alle spese correnti di gestione ed agli impegni di spesa già assunti fino a tutto l'anno 2015, saranno destinate come segue:

- a) all'accantonamento, ad esclusione degli utilizzi previsti dalla successiva lettera b), al fine di ricostituire un fondo da utilizzarsi a sostegno degli investimenti dei Comuni con le modalità previste dalle leggi vigenti; le risorse confluite in tale fondo potranno venir destinate ai Comuni e ripartite nel corso dell'intero quinquennio;
- b) per un importo massimo annuo di Euro 565.000 ai seguenti interventi:
 - 1) per Euro 150.000, compresi degli oneri derivanti dalle iniziative attuate negli anni precedenti, all'agevolazione di mutui accesi da piccole imprese operanti in vari settori produttivi, per un importo complessivo annuo di mutui agevolati pari ad € 2.500.000, destinati al finanziamento di investimenti volti al miglioramento dell'azienda; l'agevolazione dovrà essere più marcata, prevedendo un maggior abbattimento del tasso d'interesse, nel caso di interventi di risparmio energetico o di realizzazione di impianti di produzione di energia elettrica da fonti rinnovabili; le relative modalità operative verranno definite, all'inizio di ciascun esercizio, dal Consiglio Direttivo in sede di approvazione dell'iniziativa;
 - 2) per un importo complessivo di Euro 65.000 all'attuazione del Piano di Sviluppo Rurale 2014-2020 Misura 19 (Leader) da ripartire per l'intera durata del progetto;
 - 3) per Euro 350.000 ad altri interventi diversi, da individuare in maniera più specifica in sede di approvazione del bilancio di previsione di ciascun esercizio.

CONCLUSIONI

Il presente Piano degli Investimenti è stato redatto sulla base dei criteri adottati di attenta e puntuale verifica della sussistenza di quanto voluto dalla normativa di cui alla Legge 27 dicembre 1953 n. 959 istitutiva dei Consorzi la quale dispone, tra l'altro, che il sovracanone sia impiegato esclusivamente a favore del progresso economico e sociale della popolazione del territorio del Consorzio, principio che è stato anche sancito dall'articolo 2 del vigente Statuto consorziale.

Indebitamento

Il livello di indebitamento va verificato tenuto conto della normativa vigente e, in particolare, delle regole poste presso il sistema territoriale provinciale integrato di cui al comma 8 dell'art. 31 della L.P. 7/79. In tale contesto vanno valutati comunque i limiti di indebitamento posti a capo del singolo ente locale dall'art. 21 della L.P. 3/2006 e dal regolamento di esecuzione approvato con DPP 21 giugno 2007 n. 14 – 94/leg, nonché le regole stabilite in materia di equilibri e pareggio di bilancio stabilite dalla L. 243/2012.

L'ente nella programmazione non ha previsto l'assunzione di mutui;

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

	Macroaggregato	Impegni anno in corso	Debito residuo
3	3 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00

Risorse umane

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

La tabella seguente mostra i dipendenti in servizio al 31/12/2015

Q.F.	PROFILO PROFESSIONALE	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	N° IN SERVIZIO
CE3 30 ore	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO – CONTABILE - ECONOMO	1	1

1.3.1.2 Totale personale al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

di ruolo	n*	1
fuori ruolo	n*	

Coerenza e compatibilità con il Patto di stabilità interno

Il Patto di Stabilità Interno (PSI) nasce dall'esigenza di convergenza delle economie degli Stati membri della UE verso specifici parametri, comuni a tutti, e condivisi a livello europeo in seno al Patto di stabilità e crescita e specificamente nel trattato di Maastricht (Indebitamento netto della Pubblica Amministrazione/P.I.L. inferiore al 3% e rapporto Debito pubblico delle AA.PP./P.I.L. convergente verso il 60%).

Il Patto di Stabilità e Crescita ha fissato dunque i confini in termini di programmazione, risultati e azioni di risanamento all'interno dei quali i Paesi membri possono muoversi autonomamente. Nel corso degli anni, ciascuno dei Paesi membri della UE ha implementato internamente il Patto di Stabilità e Crescita seguendo criteri e regole proprie, in accordo con la normativa interna inerente la gestione delle relazioni fiscali fra i vari livelli di governo.

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

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

L'art. 9 della legge n. 243/2012 non contempla i Consorzi tra gli enti tenuti al raggiungimento degli equilibri come sopra delineati.

Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

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".

L'ente, con deliberazione del Consiglio Direttivo n. 17 del 1° aprile 2015 confermata dalla deliberazione dell'Assemblea Generale n. 7 del 24 aprile 2015, ha approvato ai sensi del comma 612 dell'art.1 della legge 190/2014, un piano operativo, corredato da relazione tecnica, di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, indicando le modalità, i tempi di attuazione ed il dettaglio dei risparmi da conseguire.

Tale piano con unita relazione è stato trasmesso alla Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti e pubblicato nel sito internet dell'ente.

Il 23 settembre 2016 è entrato in vigore il Decreto Legislativo 19 agosto 2016, n. 175. "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica" che, tra le altre cose, introduce alcuni adempimenti obbligatori in capo all'ente controllante in particolare, entro il 23 marzo 2017, l'approvazione della delibera consiliare di revisione straordinaria delle partecipazioni possedute dall'Ente locale (adempimento obbligatorio anche in assenza di partecipazioni), la trasmissione dell'esito (anche negativo) della ricognizione alla banca dati società partecipate, la trasmissione del provvedimento di ricognizione alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti.

Entro un anno dall'approvazione della delibera di revisione straordinaria è prevista l'alienazione delle partecipazioni (atto di alienazione) individuate nel provvedimento consiliare di ricognizione di cui sopra, qualora le società non soddisfino specifici requisiti.

Pertanto, sulla base delle disposizioni di cui al D.lgs. 266/92, "Norme di attuazione dello Statuto speciale per il Trentino - Alto Adige concernenti il rapporto tra atti legislativi statali e leggi regionali e provinciali, nonché la potestà statale di indirizzo e coordinamento" e di cui all'art. 105 dello Statuto di Autonomia della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige, con l'art. 7 della L.P. 29 dicembre 2016 n. 19 introduce Modificazioni della legge provinciale 10 febbraio 2005, n. 1, della legge provinciale 27 dicembre 2010, n. 27, della legge sul personale della Provincia 1997, della legge provinciale 17 giugno 2004, n. 6, e della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3 relative alle società partecipate dalla Provincia e dagli enti locali, al personale degli enti strumentali e ai servizi pubblici.

Il Decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175 "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica" è stato integrato dal decreto legislativo 16 giugno 2017, n. 100, tra l'altro, proroga al 30 settembre 2017 il termine per effettuare la ricognizione straordinaria di tutte le partecipazioni possedute.

Nel presente paragrafo sono esaminate le risultanze dei bilanci dell'ultimo esercizio chiuso degli enti strumentali, delle società controllate e partecipate ai quali l'Ente ha affidato la gestione di alcuni servizi pubblici.

Si presenta un prospetto che evidenzia la quota di partecipazione sia in percentuale che in valore, il tipo di partecipazione e di controllo, la chiusura degli ultimi tre esercizi.

	Denominazione sociale	Capitale sociale	%	Patrimonio netto al 31/12/2016	Risultato di esercizio anno 2014	Risultato di esercizio anno 2015	Risultato di esercizio anno 2016	Risorse finanziarie destinate (previsione 2017)
1	Consorzio dei Comuni Trentini soc.coop	10.137	0,42%	42,57	2.227.775	20.842	178.915	3.134
2	Dolomiti Energia S.p.A.	411.496.169	0,199%	19.035,00	501.642.754	67.917.158	35.017.098	



*Consorzio dei Comuni della Provincia di Trento
Compresi nel Bacino Imbrifero Montano del
Fiume Brenta*

Documento Unico di Programmazione
Sezione Operativa
Parte Prima

2018 - 2020

Quadro Riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Extratributarie	0,00	2.364.390,21	2.254.631,00	2.254.204,00	2.253.863,00	2.253.863,00	-0,02
TOTALE ENTRATE CORRENTI	0,00	2.364.390,21	2.254.631,00	2.254.204,00	2.253.863,00	2.253.863,00	-0,02
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti	0,00	0,00	34.305,13	0,00	0,00	0,00	-100,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	0,00	2.364.390,21	2.288.936,13	2.254.204,00	2.253.863,00	2.253.863,00	-1,52

Quadro Riassuntivo (continua)

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre accensioni prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	0,00	0,00	11.255.527,23	0,00	0,00	0,00	-100,00
Avanzo di amministrazione applicato per:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	0,00	0,00	11.255.527,23	0,00	0,00	0,00	-100,00
Riduzione di attività finanziarie	0,00	6.148.018,86	20.141.209,00	20.093.264,00	20.073.593,00	20.073.593,00	-0,24
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	6.148.018,86	20.641.209,00	20.593.264,00	20.573.593,00	20.573.593,00	-0,23
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	0,00	8.512.409,07	34.185.672,36	22.847.468,00	22.827.456,00	22.827.456,00	-33,17

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	1	2	3	4	5	6	
Imposte tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compartecipazione di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Trasferimenti correnti

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Entrate extratributarie

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	2.172.675,45	2.101.200,00	2.101.200,00	2.101.200,00	2.101.200,00	0,00
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi attivi	0,00	111.931,01	91.431,00	91.004,00	90.663,00	90.663,00	-0,47
Altre entrate da redditi di capitale	0,00	65.552,56	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00
Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	14.231,19	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
TOTALE	0,00	2.364.390,21	2.254.631,00	2.254.204,00	2.253.863,00	2.253.863,00	-0,02

Entrate in conto capitale

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Proventi ed oneri di urbanizzazione

Accensione di prestiti

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANALISI DELLE RISORSE

Entrate da riduzione di attività finanziarie e Anticipazioni di cassa

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	6.148.018,86	20.141.209,00	20.093.264,00	20.073.593,00	20.073.593,00	-0,24
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00
TOTALE	0,00	6.148.018,86	20.641.209,00	20.593.264,00	20.573.593,00	20.573.593,00	-0,23

Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Servizi istituzionali e generali e di gestione			
<i>Servizi istituzionali e generali e di gestione</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	45.200,00	45.200,00	45.200,00
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	42.100,00	42.100,00	42.100,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	202.200,00	202.200,00	202.200,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	98.300,00	98.300,00	98.300,00
<i>Interessi passivi</i>	500,00	500,00	500,00
<i>Altre spese correnti</i>	11.700,00	11.700,00	11.700,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	1.275.578,00	1.247.566,00	1.247.566,00
<i>Altri trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Concessione crediti di breve termine</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Concessione crediti di medio-lungo termine</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i>	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
	0,00	0,00	0,00
Totale Servizi istituzionali e generali e di gestione	21.685.578,00	21.657.566,00	21.657.566,00

Giustizia			
<i>Giustizia</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Giustizia	0,00	0,00	0,00

Ordine pubblico e sicurezza			
<i>Ordine pubblico e sicurezza</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00

Istruzione e diritto allo studio			
<i>Istruzione e diritto allo studio</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	15.000,00	15.000,00	15.000,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Istruzione e diritto allo studio	15.000,00	15.000,00	15.000,00

Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			
<i>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	37.000,00	37.000,00	37.000,00
Totale Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	42.000,00	42.000,00	42.000,00

Politiche giovanili, sport e tempo libero			
<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	50.890,00	50.890,00	50.890,00
Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero	50.890,00	50.890,00	50.890,00

Turismo			
<i>Turismo</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	41.000,00	41.000,00	41.000,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Totale Turismo	66.000,00	66.000,00	66.000,00

Assetto del territorio ed edilizia abitativa			
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00

Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Totale Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			
<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	55.000,00	55.000,00	55.000,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Trasporti e diritto alla mobilità			
<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00
Soccorso civile			
<i>Soccorso civile</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Totale Soccorso civile	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			
<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	20.000,00	20.000,00	20.000,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	30.000,00	30.000,00	30.000,00
<i>Concessione crediti di breve termine</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Tutela della salute			
<i>Tutela della salute</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
Sviluppo economico e competitività			
<i>Sviluppo economico e competitività</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	30.000,00	30.000,00	30.000,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	158.000,00	158.000,00	158.000,00
<i>Altre spese correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Sviluppo economico e competitività	188.000,00	188.000,00	188.000,00
Politiche per il lavoro e la formazione professionale			
<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca			
<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	5.500,00	5.500,00	5.500,00

<i>Contributi agli investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Concessione crediti di breve termine</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Totale Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	8.000,00	8.000,00	8.000,00

Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Energia e diversificazione delle fonti energetiche			
<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisizioni di attività finanziarie</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Concessione crediti di breve termine</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali			
<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
Relazioni internazionali			
<i>Relazioni internazionali</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
Fondi e accantonamenti			
<i>Fondi e accantonamenti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese correnti</i>	60.000,00	68.000,00	68.000,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Totale Fondi e accantonamenti	160.000,00	168.000,00	168.000,00
Debito pubblico			
<i>Debito pubblico</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Debito pubblico	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni finanziarie			
<i>Anticipazioni finanziarie</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</i>	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Totale Anticipazioni finanziarie	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Servizi per conto terzi			
<i>Servizi per conto terzi</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	22.847.468,00	22.827.456,00	22.827.456,00

Missione M001

Servizi istituzionali e generali e di gestione

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M001

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	45.200,00	0.21%	45.200,00	0.21%	45.200,00	0.21%
Imposte e tasse a carico dell'ente	42.100,00	0.24%	42.100,00	0.24%	42.100,00	0.24%
Acquisto di beni e servizi	202.200,00	0.93%	202.200,00	0.93%	202.200,00	0.93%
Trasferimenti correnti	98.300,00	0.45%	98.300,00	0.45%	98.300,00	0.45%
Interessi passivi	500,00	0%	500,00	0%	500,00	0%
Altre spese correnti	11.700,00	0.05%	11.700,00	0.05%	11.700,00	0.05%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	10.000,00	0.05%	10.000,00	0.05%	10.000,00	0.05%
Contributi agli investimenti	1.275.578,00	5.88%	1.247.566,00	5.76%	1.247.566,00	5.76%
Altri trasferimenti in conto capitale		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
Concessione crediti di breve termine		0%		0%		0%
Concessione crediti di medio-lungo termine		0%		0%		0%
Altre spese per incremento di attività finanziarie	20.000.000,00	92.18%	20.000.000,00	92.3%	20.000.000,00	92.3%
		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	21.685.578,00		21.657.566,00		21.657.566,00	

Missione M002

Giustizia

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M003

Ordine pubblico e sicurezza

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M004

Istruzione e diritto allo studio

Date previste : dal 01/01/2018 al 01/01/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M004

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	15.000,00	100%	15.000,00	100%	15.000,00	100%
Trasferimenti correnti		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	15.000,00		15.000,00		15.000,00	

Missione M005

Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M005

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	5.000,00	11.9%	5.000,00	11.9%	5.000,00	11.9%
Trasferimenti correnti	37.000,00	88.1%	37.000,00	88.1%	37.000,00	88.1%
TOTALE MISSIONE	42.000,00		42.000,00		42.000,00	

Missione M006

Politiche giovanili, sport e tempo libero

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M006

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Trasferimenti correnti	50.890,00	100%	50.890,00	100%	50.890,00	100%
TOTALE MISSIONE	50.890,00		50.890,00		50.890,00	

Missione M007

Turismo

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M007

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	41.000,00	62.12%	41.000,00	62.12%	41.000,00	62.12%
Trasferimenti correnti	25.000,00	37.88%	25.000,00	37.88%	25.000,00	37.88%
TOTALE MISSIONE	66.000,00		66.000,00		66.000,00	

Missione M008

Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M009

Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M009

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	5.000,00	7.14%	5.000,00	7.14%	5.000,00	7.14%
Trasferimenti correnti	55.000,00	78.57%	55.000,00	78.57%	55.000,00	78.57%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti	10.000,00	14.29%	10.000,00	14.29%	10.000,00	14.29%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	70.000,00		70.000,00		70.000,00	

Missione M010

Trasporti e diritto alla mobilità

Date previste : dal 01/01/2018 al 01/01/2018

Missione M011

Soccorso civile

Date previste : dal 01/01/2018 al 01/01/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M011

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Contributi agli investimenti	12.000,00	100%	12.000,00	100%	12.000,00	100%
TOTALE MISSIONE	12.000,00		12.000,00		12.000,00	

Missione M012

Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M012

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Trasferimenti correnti	20.000,00	40%	20.000,00	40%	20.000,00	40%
Contributi agli investimenti	30.000,00	60%	30.000,00	60%	30.000,00	60%
Concessione crediti di breve termine		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	50.000,00		50.000,00		50.000,00	

Missione M013

Tutela della salute

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M013

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Trasferimenti correnti		0		0		0
Altre spese in conto capitale		0		0		0
TOTALE MISSIONE						

Missione M014

Sviluppo economico e competitività

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M014

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	30.000,00	15.96%	30.000,00	15.96%	30.000,00	15.96%
Trasferimenti correnti	158.000,00	84.04%	158.000,00	84.04%	158.000,00	84.04%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	188.000,00		188.000,00		188.000,00	

Missione M015

Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M016

Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M016

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	2.500,00	31.25%	2.500,00	31.25%	2.500,00	31.25%
Trasferimenti correnti	5.500,00	68.75%	5.500,00	68.75%	5.500,00	68.75%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Concessione crediti di breve termine		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	8.000,00		8.000,00		8.000,00	

Missione M017

Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M017

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0		0		0
Contributi agli investimenti		0		0		0
Acquisizioni di attività finanziarie		0		0		0
Concessione crediti di breve termine		0		0		0
TOTALE MISSIONE						

Missione M018

Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M019

Relazioni internazionali

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M020

Fondi e accantonamenti

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M020

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Altre spese correnti	60.000,00	37.5%	68.000,00	40.48%	68.000,00	40.48%
Altre spese in conto capitale	100.000,00	62.5%	100.000,00	59.52%	100.000,00	59.52%
TOTALE MISSIONE	160.000,00		168.000,00		168.000,00	

Missione M050

Debito pubblico

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M050

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		0		0		0
TOTALE MISSIONE						

Missione M060

Anticipazioni finanziarie

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M060

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	100%	500.000,00	100%	500.000,00	100%
TOTALE MISSIONE	500.000,00		500.000,00		500.000,00	

Missione M099

Servizi per conto terzi

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M001 - Programma P001

Organi istituzionali

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P001

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente	10.000,00	8.88%	10.000,00	8.88%	10.000,00	8.88%
Acquisto di beni e servizi	92.600,00	82.24%	92.600,00	82.24%	92.600,00	82.24%
Altre spese correnti	10.000,00	8.88%	10.000,00	8.88%	10.000,00	8.88%
TOTALE PROGRAMMA	112.600,00		112.600,00		112.600,00	

Missione M001 - Programma P002

Segreteria generale

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P002

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	45.200,00	40.47%	45.200,00	40.47%	45.200,00	40.47%
Imposte e tasse a carico dell'ente	10.000,00	8.95%	10.000,00	8.95%	10.000,00	8.95%
Acquisto di beni e servizi	4.500,00	4.03%	4.500,00	4.03%	4.500,00	4.03%
Trasferimenti correnti	42.000,00	37.6%	42.000,00	37.6%	42.000,00	37.6%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	10.000,00	8.95%	10.000,00	8.95%	10.000,00	8.95%
TOTALE PROGRAMMA	111.700,00		111.700,00		111.700,00	

Missione M001 - Programma P003

Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Date previste : dal 01/01/2018 al 01/01/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P003

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Interessi passivi	500,00	0%	500,00	0%	500,00	0%
Concessione crediti di breve termine		0%		0%		0%
Concessione crediti di medio-lungo termine		0%		0%		0%
Altre spese per incremento di attività finanziarie	20.000.000,00	100%	20.000.000,00	100%	20.000.000,00	100%
		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	20.000.500,00		20.000.500,00		20.000.500,00	

Missione M001 - Programma P004

Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P004

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi		0		0		0
TOTALE PROGRAMMA						

Missione M001 - Programma P005
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P005

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Interessi passivi		0		0		0
Contributi agli investimenti		0		0		0
TOTALE PROGRAMMA						

Missione M001 - Programma P006
Ufficio tecnico

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M001 - Programma P007
Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M001 - Programma P008
Statistica e sistemi informativi

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M001 - Programma P009
Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M001 - Programma P010

Risorse umane

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P010

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	1.100,00	100%	1.100,00	100%	1.100,00	100%
TOTALE PROGRAMMA	1.100,00		1.100,00		1.100,00	

Missione M001 - Programma P011

Altri servizi generali

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P011

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente	32.100,00	2.18%	32.100,00	2.23%	32.100,00	2.23%
Acquisto di beni e servizi	104.000,00	7.08%	104.000,00	7.21%	104.000,00	7.21%
Trasferimenti correnti	56.300,00	3.83%	56.300,00	3.91%	56.300,00	3.91%
Altre spese correnti	1.700,00	0.12%	1.700,00	0.12%	1.700,00	0.12%
Contributi agli investimenti	1.275.578,00	86.79%	1.247.566,00	86.54%	1.247.566,00	86.54%
Altri trasferimenti in conto capitale		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	1.469.678,00		1.441.666,00		1.441.666,00	

Missione M002 - Programma P001

Uffici giudiziari

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M002 - Programma P002

Casa circondariale e altri servizi

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M003 - Programma P001

Polizia locale e amministrativa

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M003 - Programma P002

Sistema integrato di sicurezza urbana

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M004 - Programma P001

Istruzione prescolastica

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M004 - Programma P002

Altri ordini di istruzione non universitaria

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M004P002

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	15.000,00	100%	15.000,00	100%	15.000,00	100%
TOTALE PROGRAMMA	15.000,00		15.000,00		15.000,00	

Missione M004 - Programma P004

Istruzione universitaria

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M004 - Programma P005

Istruzione tecnica superiore

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M004 - Programma P006

Servizi ausiliari all'istruzione

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M004P006

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Trasferimenti correnti		0		0		0
Contributi agli investimenti		0		0		0
TOTALE PROGRAMMA						

Missione M004 - Programma P007

Diritto allo studio

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M005 - Programma P001

Valorizzazione dei beni di interesse storico.

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M005 - Programma P002

Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M005P002

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	5.000,00	11.9%	5.000,00	11.9%	5.000,00	11.9%
Trasferimenti correnti	37.000,00	88.1%	37.000,00	88.1%	37.000,00	88.1%
TOTALE PROGRAMMA	42.000,00		42.000,00		42.000,00	

Missione M006 - Programma P001

Sport e tempo libero

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M006P001

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Trasferimenti correnti	50.890,00	100%	50.890,00	100%	50.890,00	100%
TOTALE PROGRAMMA	50.890,00		50.890,00		50.890,00	

Missione M006 - Programma P002

Giovani

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M007 - Programma P001

Sviluppo e valorizzazione del turismo

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M007P001

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	41.000,00	62.12%	41.000,00	62.12%	41.000,00	62.12%
Trasferimenti correnti	25.000,00	37.88%	25.000,00	37.88%	25.000,00	37.88%
TOTALE PROGRAMMA	66.000,00		66.000,00		66.000,00	

Missione M008 - Programma P001

Urbanistica e assetto del territorio

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M008 - Programma P002

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

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M009 - Programma P001

Difesa del suolo

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M009 - Programma P002

Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Date previste : dal 01/01/2018 al 01/01/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M009P002

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	5.000,00	7.14%	5.000,00	7.14%	5.000,00	7.14%
Trasferimenti correnti	55.000,00	78.57%	55.000,00	78.57%	55.000,00	78.57%
Contributi agli investimenti	10.000,00	14.29%	10.000,00	14.29%	10.000,00	14.29%
TOTALE PROGRAMMA	70.000,00		70.000,00		70.000,00	

Missione M009 - Programma P003

Rifiuti

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M009P003

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0		0		0
TOTALE PROGRAMMA						

Missione M009 - Programma P004

Servizio idrico integrato

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M009P004

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Contributi agli investimenti		0		0		0
Altre spese in conto capitale		0		0		0
TOTALE PROGRAMMA						

Missione M009 - Programma P005

Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M009 - Programma P006

Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M009 - Programma P007

Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M009 - Programma P008
Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M010 - Programma P001
Trasporto ferroviario

Date previste : dal 01/01/2018 al 01/01/2018

Missione M010 - Programma P002
Trasporto pubblico locale

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M010 - Programma P003
Trasporto per vie d'acqua

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M010 - Programma P004
Altre modalità di trasporto

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M010 - Programma P005
Viabilità e infrastrutture stradali

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M011 - Programma P001

Sistema di protezione civile

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M011P001

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Contributi agli investimenti	12.000,00	100%	12.000,00	100%	12.000,00	100%
TOTALE PROGRAMMA	12.000,00		12.000,00		12.000,00	

Missione M011 - Programma P002

Interventi a seguito di calamità naturali

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M011P002

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Contributi agli investimenti		0		0		0
TOTALE PROGRAMMA						

Missione M012 - Programma P001

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

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M012P001

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Concessione crediti di breve termine		0		0		0
TOTALE PROGRAMMA						

Missione M012 - Programma P002

Interventi per la disabilità

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M012P002

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Trasferimenti correnti		0		0		0
TOTALE PROGRAMMA						

Missione M012 - Programma P003

Interventi per gli anziani

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M012 - Programma P004

Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Date previste : dal 01/01/2018 al 01/01/2018

Missione M012 - Programma P005

Interventi per le famiglie

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M012P005

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Trasferimenti correnti	20.000,00	40%	20.000,00	40%	20.000,00	40%
Contributi agli investimenti	30.000,00	60%	30.000,00	60%	30.000,00	60%
TOTALE PROGRAMMA	50.000,00		50.000,00		50.000,00	

Missione M012 - Programma P006

Interventi per il diritto alla casa

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M012 - Programma P007

Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M012P007

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Contributi agli investimenti		0		0		0
TOTALE PROGRAMMA						

Missione M012 - Programma P008

Cooperazione e associazionismo

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M012 - Programma P009

Servizio necroscopico e cimiteriale

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M013 - Programma P001

Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M013 - Programma P002

Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M013 - Programma P003

Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M013 - Programma P006

Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M013 - Programma P007

Ulteriori spese in materia sanitaria

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M013P007

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Trasferimenti correnti		0		0		0
TOTALE PROGRAMMA						

Missione M014 - Programma P001

Industria, PMI e Artigianato

Date previste : dal 01/01/2018 al 01/01/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M014P001

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	6.000,00	3.77%	6.000,00	3.77%	6.000,00	3.77%
Trasferimenti correnti	153.000,00	96.23%	153.000,00	96.23%	153.000,00	96.23%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	159.000,00		159.000,00		159.000,00	

Missione M014 - Programma P002

Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M014 - Programma P003

Ricerca e innovazione

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M014 - Programma P004

Reti e altri servizi di pubblica utilità

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M014P004

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	24.000,00	82.76%	24.000,00	82.76%	24.000,00	82.76%
Trasferimenti correnti	5.000,00	17.24%	5.000,00	17.24%	5.000,00	17.24%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	29.000,00		29.000,00		29.000,00	

Missione M015 - Programma P001

Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M015 - Programma P002

Formazione professionale

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M015 - Programma P003

Sostegno all'occupazione

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M016 - Programma P001

Sviluppo del settore agricolo e del sistema Agroalimentare

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M016P001

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	2.500,00	31.25%	2.500,00	31.25%	2.500,00	31.25%
Trasferimenti correnti	5.500,00	68.75%	5.500,00	68.75%	5.500,00	68.75%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Concessione crediti di breve termine		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	8.000,00		8.000,00		8.000,00	

Missione M016 - Programma P002

Caccia e pesca

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M017 - Programma P001

Fonti energetiche

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M017P001

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0		0		0
Contributi agli investimenti		0		0		0
Acquisizioni di attività finanziarie		0		0		0
Concessione crediti di breve termine		0		0		0
TOTALE PROGRAMMA						

Missione M018 - Programma P001

Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M019 - Programma P001

Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M020 - Programma P001

Fondo di riserva

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M020P001

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Altre spese correnti	60.000,00	37.5%	68.000,00	40.48%	68.000,00	40.48%
Altre spese in conto capitale	100.000,00	62.5%	100.000,00	59.52%	100.000,00	59.52%
TOTALE PROGRAMMA	160.000,00		168.000,00		168.000,00	

Missione M020 - Programma P002

Fondo svalutazione crediti

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M020 - Programma P003

Altri Fondi

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M020P003

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Altre spese in conto capitale		0		0		0
TOTALE PROGRAMMA						

Missione M050 - Programma P001

Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M050 - Programma P002

Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M050P002

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		0		0		0
TOTALE PROGRAMMA						

Missione M060 - Programma P001

Restituzione anticipazione di tesoreria

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M060P001

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	100%	500.000,00	100%	500.000,00	100%
TOTALE PROGRAMMA	500.000,00		500.000,00		500.000,00	

Missione M099 - Programma P001

Servizi per conto terzi - Partite di giro

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Missione M099 - Programma P002

Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale

Date previste : dal 01/01/2018 al 31/12/2018



*Consorzio dei Comuni della Provincia di Trento
Compresi nel Bacino Imbrifero Montano del
Fiume Brenta*

Documento Unico di Programmazione

Sezione Operativa

Parte Seconda

2018 - 2020

Sezione Operativa – Parte II

La Parte 2 della SeO 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 SeO del DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.

Il programma deve in ogni modo indicare:

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

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

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, 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.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il “Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali” quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Nel DUP dovranno essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore prevederà la redazione ed approvazione. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011.

Programmazione dei lavori pubblici

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

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

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

Il programma deve in ogni modo indicare:

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

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

L'ente non ha programmato per il triennio in esame lavori pubblici eseguiti direttamente perché ciò non rientra negli scopi statutuari del Consorzio.

Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali

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

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

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, ha individuato, redigendo apposito elenco individuato negli inventari, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi ha individuato quelli appartenenti al demanio, al patrimonio indisponibile e al patrimonio disponibile;

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

All'interno del patrimonio immobiliare dell'Amministrazione, come da inventari dei beni, l'ente non ha ancora tracciato un percorso di riconoscimento e valorizzazione del proprio patrimonio anche perché il patrimonio è costituito dall'immobile della sede del Consorzio (due uffici sono dati in locazione al Gruppo di Azione Locale Trentino Orientale) e dai beni mobili e attrezzature necessarie per l'attività amministrativa.

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.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Q.F.	PROFILO PROFESSIONALE	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	N° IN SERVIZIO	Evoluzione 2017	Evoluzione 2018	Evoluzione 2019
CE3 30 ore3	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO – CONTABILE - ECONOMO	1	1	1	1	1

EVOLUZIONE SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO E INDETERMINATO					
– macroaggregato “Redditi da lavoro dipendente”					
2014 impegni	2015 impegni	2016 Impegni	2017 assestato	2018 previsioni	2019 previsioni
33.482,47	33.114,46	29.696,18	50.053,33	45.200,00	45.200,00

Va peraltro evidenziato che con deliberazione dell'Assemblea Generale n. 4 del 12 maggio 2005 si approvava la convenzione tra il Comune di Borgo Valsugana ed il Consorzio BIM Brenta per lo svolgimento del Servizio di Segreteria; in particolare il Comune di Borgo Valsugana si impegnava a mettere a disposizione temporaneamente al Consorzio il proprio Segretario comunale.

Inoltre con deliberazione dell'Assemblea Generale n. 20 del 3 dicembre 2014 si approvava la convenzione tra il Consorzio e il Comune di Borgo Valsugana per la condivisione di risorse umane relativamente al Servizio Finanziario; in particolare il Comune di Borgo Valsugana si impegnava a mettere a disposizione temporaneamente al Consorzio il proprio responsabile del Servizio Finanziario oltre ad alcuni servizi accessori quali la tenuta degli adempimenti previdenziali e fiscali relativi al personale e gli amministratori del Consorzio e i servizi di supporto di tipo informatico.