

Comune di

Borgo Lares

Provincia di Trento

Documento Unico
di
Programmazione

2023 / 2025

INDICE GENERALE

| | |
|---|-----|
| GUIDA ALLA LETTURA..... | 5 |
| SEZIONE STRATEGICA..... | 8 |
| Quadro delle condizioni esterne all'ente..... | 9 |
| Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale..... | 9 |
| La popolazione..... | 13 |
| Situazione socio-economica..... | 19 |
| Quadro delle condizioni interne all'ente..... | 21 |
| Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente..... | 21 |
| Analisi finanziaria generale..... | 26 |
| Evoluzione delle entrate (accertato)..... | 26 |
| Evoluzione delle spese (impegnato)..... | 27 |
| Partite di giro (accertato/impegnato)..... | 27 |
| Analisi delle entrate..... | 28 |
| Entrate correnti (anno 2022)..... | 28 |
| Evoluzione delle entrate correnti per abitante..... | 30 |
| Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche..... | 36 |
| Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo..... | 37 |
| Analisi della spesa - parte corrente..... | 42 |
| Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo..... | 42 |
| Indebitamento..... | 46 |
| Risorse umane..... | 47 |
| SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE. | 52 |
| Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate..... | 54 |
| SEZIONE OPERATIVA..... | 55 |
| Parte prima..... | 56 |
| Elenco dei programmi per missione..... | 56 |
| Descrizione delle missioni e dei programmi..... | 56 |
| Obiettivi finanziari per missione e programma..... | 72 |
| Parte corrente per missione e programma..... | 72 |
| Parte corrente per missione..... | 75 |
| Parte capitale per missione e programma..... | 78 |
| Parte capitale per missione..... | 81 |
| Parte seconda..... | 84 |
| Programmazione dei lavori pubblici..... | 84 |
| Quadro delle risorse disponibili..... | 89 |
| Programma triennale delle opere pubbliche..... | 94 |
| Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali..... | 100 |
| Programmazione del fabbisogno di personale..... | 101 |

INDICE DELLE TABELLE

| | |
|---|----|
| Tabella 1: Popolazione residente..... | 13 |
| Tabella 2: Quadro generale della popolazione..... | 15 |
| Tabella 3: Composizione famiglie per numero componenti..... | 15 |
| Tabella 4: Popolazione residente per classi di età e circoscrizioni..... | 16 |
| Tabella 5: Popolazione residente per classi di età e sesso..... | 17 |
| Tabella 6: Evoluzione delle entrate..... | 26 |
| Tabella 7: Evoluzione delle spese..... | 27 |
| Tabella 8: Partite di giro..... | 27 |
| Tabella 9: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3..... | 28 |
| Tabella 10: Evoluzione delle entrate correnti per abitante..... | 30 |
| Tabella 11: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo..... | 39 |
| Tabella 12: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione..... | 40 |
| Tabella 13: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo..... | 44 |
| Tabella 14: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione..... | 44 |
| Tabella 15: Indebitamento..... | 46 |
| Tabella 16: Dipendenti in servizio..... | 47 |
| Tabella 17: Obiettivi Rispetto dei vincoli di finanza pubblica..... | 51 |
| Tabella 18: Organismi ed entri strumentali, società controllate e partecipate..... | 54 |
| Tabella 19: Parte corrente per missione e programma..... | 74 |
| Tabella 20: Parte corrente per missione..... | 76 |
| Tabella 21: Parte capitale per missione e programma..... | 80 |
| Tabella 22: Parte capitale per missione..... | 82 |
| Tabella 23: Quadro delle risorse disponibili..... | 89 |
| Tabella 24: Quadro delle risorse disponibili..... | 90 |
| Tabella 25: Programma triennale delle opere pubbliche..... | 94 |

| | |
|---|-----|
| Tabella 26: Piano delle alienazioni..... | 100 |
| Tabella 27: Programmazione del fabbisogno di personale..... | 102 |

GUIDA ALLA LETTURA

Il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi”* ha introdotto il principio applicato della programmazione che disciplina processi, strumenti e contenuti della programmazione dei sistemi contabili delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi.

Per quanto riguarda gli strumenti della programmazione, la Relazione previsionale e programmatica prevista dall’art. 170 del TUEL (Testo unico degli Enti locali) è sostituita, quale allegato al bilancio di previsione, dal DUP: il Documento unico di programmazione *“strumento che permette l’attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative”*.

Il DUP è articolato in due sezioni: la sezione strategica (SeS) e la sezione operativa (SeO).

● La sezione strategica (SeS)

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato approvate con deliberazione del Consiglio Comunale, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo.

Individua gli indirizzi strategici dell’Ente, ossia le principali scelte che caratterizzano il programma dell’Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

analisi delle condizioni esterne: considera il contesto economico internazionale e nazionale, gli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione comunitari, nazionali e regionali, nonché le condizioni e prospettive socio-economiche del territorio dell’Ente;

analisi delle condizioni interne: evoluzione della situazione finanziaria ed economico-patrimoniale dell’ente, analisi degli impegni già assunti e investimenti in corso di realizzazione, quadro delle risorse umane disponibili, organizzazione e modalità di gestione dei servizi, situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati.

Nel primo anno del mandato amministrativo sono definiti gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato, per ogni missione di bilancio:

1. Servizi istituzionali, generali e di gestione
2. Giustizia
3. Ordine pubblico e sicurezza

4. Istruzione e diritto allo studio
5. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
6. Politiche giovanili, sport e tempo libero
7. Turismo
8. Assetto del territorio ed edilizia abitativa
9. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
10. Trasporti e diritto alla mobilità
11. Soccorso civile
12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
13. Tutela della salute
14. Sviluppo economico e competitività
15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale
16. Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
17. Energia e diversificazione delle fonti energetiche
18. Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
19. Relazioni internazionali
20. Fondi e accantonamenti
21. Debito pubblico
22. Anticipazioni finanziarie

Infine, nella SeS sono indicati gli strumenti attraverso i quali l'Ente intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

- **La sezione operativa (SeO)**

La SeO contiene la programmazione operativa dell'ente con un orizzonte temporale corrispondente al bilancio di previsione ed è strutturata in due parti.

Parte prima: contiene per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica. Si ricorda che i programmi non possono essere liberamente scelti dall'Ente, bensì devono corrispondere tassativamente all'elenco contenuto nello schema di bilancio di previsione.

Per ogni programma sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere nel corso del triennio, che discendono dagli obiettivi strategici indicati nella precedente Sezione Strategica.

Parte Seconda: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;

il programma delle opere pubbliche;

il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA

Quadro delle condizioni esterne all'ente

Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale

Tra gli elementi citati dal principio applicato della programmazione, a supporto dell'analisi del contesto in cui si colloca la pianificazione comunale, sono citate le condizioni esterne. Si ritiene pertanto opportuno tracciare, seppur sinteticamente, lo scenario economico internazionale, italiano e regionale, nonché riportare le linee principali di pianificazione regionale per il prossimo triennio.

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

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica ha l'obiettivo di approfondire i seguenti profili:

- gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
- la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
- i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Lo scenario macroeconomico internazionale mostra una ripresa graduale e differenziata tra le aree geografiche, frenata dalle difficoltà delle economie emergenti. In particolare, la crescita è proseguita nei "paesi avanzati" mostrando per gli altri un indebolimento.

Le previsioni di crescita sono state riviste al ribasso dagli organismi internazionali, anche se negli ultimi mesi sembra essersi arrestato il rallentamento dell'economia cinese.

Nell'area Euro il prodotto è tornato a crescere e gli indicatori congiunturali più recenti prefigurano una prosecuzione della ripresa, seppur a ritmi moderati. Permangono, tuttavia, una debole domanda interna e una elevata disoccupazione, a cui si aggiungono i timori di una minore domanda proveniente dai paesi emergenti.

Per quanto riguarda l'economia italiana, la fase recessiva sta lentamente lasciando il posto ad una fase di stabilizzazione, anche se la congiuntura rimane debole nel confronto con il resto

dell'area dell'euro e l'evoluzione nei prossimo futuro rimane incerta.

Le più recenti valutazioni degli imprenditori indicano un'attenuazione del pessimismo circa l'evoluzione del quadro economico generale. Il miglioramento della fase ciclica riflette la ripresa delle esportazioni, cui si associano segnali più favorevoli per l'attività di investimento.

La spesa delle famiglie è ancora frenata dalla debolezza del reddito disponibile e dalle difficili condizioni del mercato del lavoro.

I seguenti grafici riportano lo scenario economico nazionale e regionale nel quale il nostro Ente si colloca, evidenziando la distribuzione del PIL.

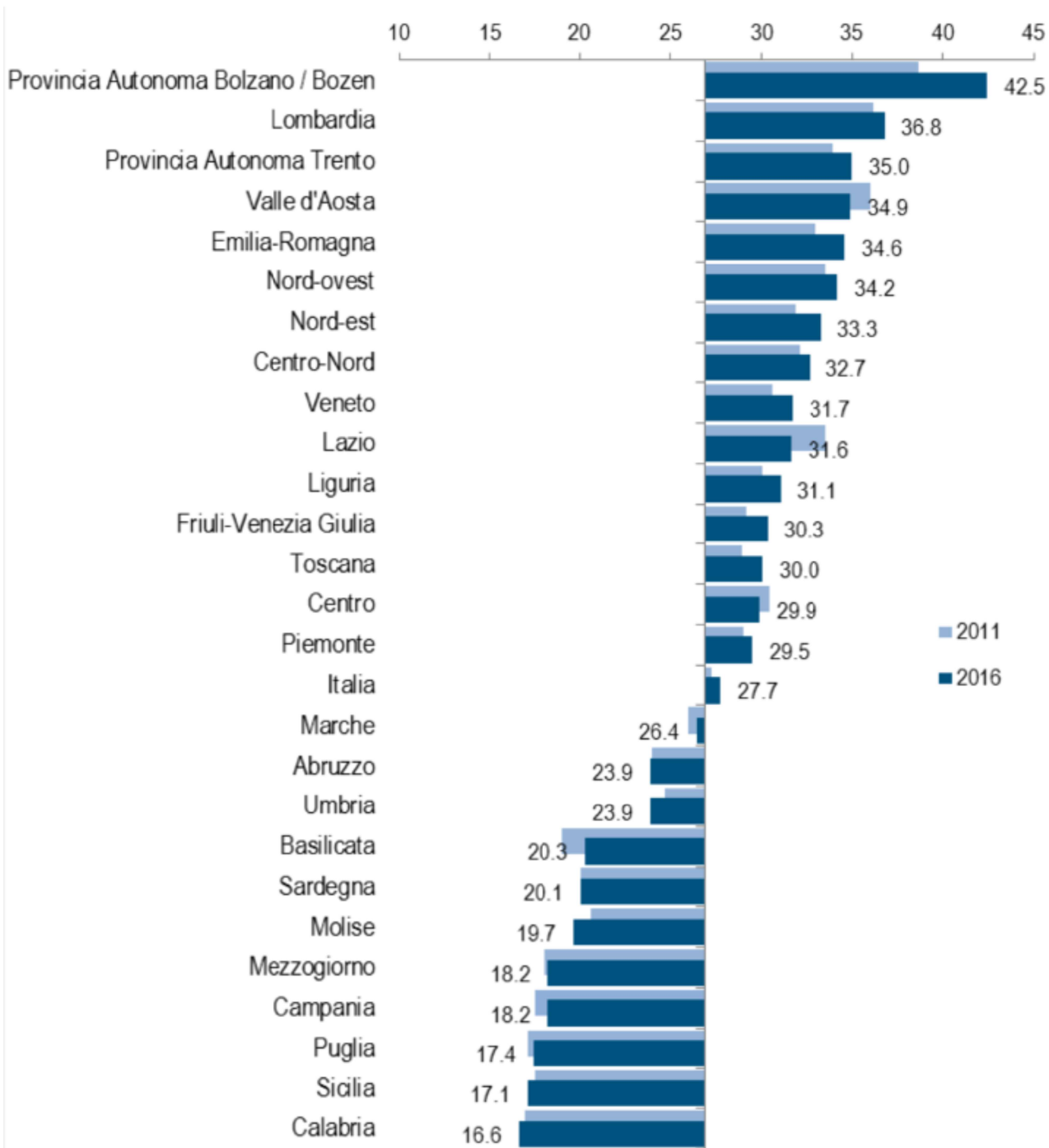


Diagramma 1: Prodotto interno lordo a prezzi corrente per abitante in migliaia di euro (fonte Istat : Conti regionali 2016)

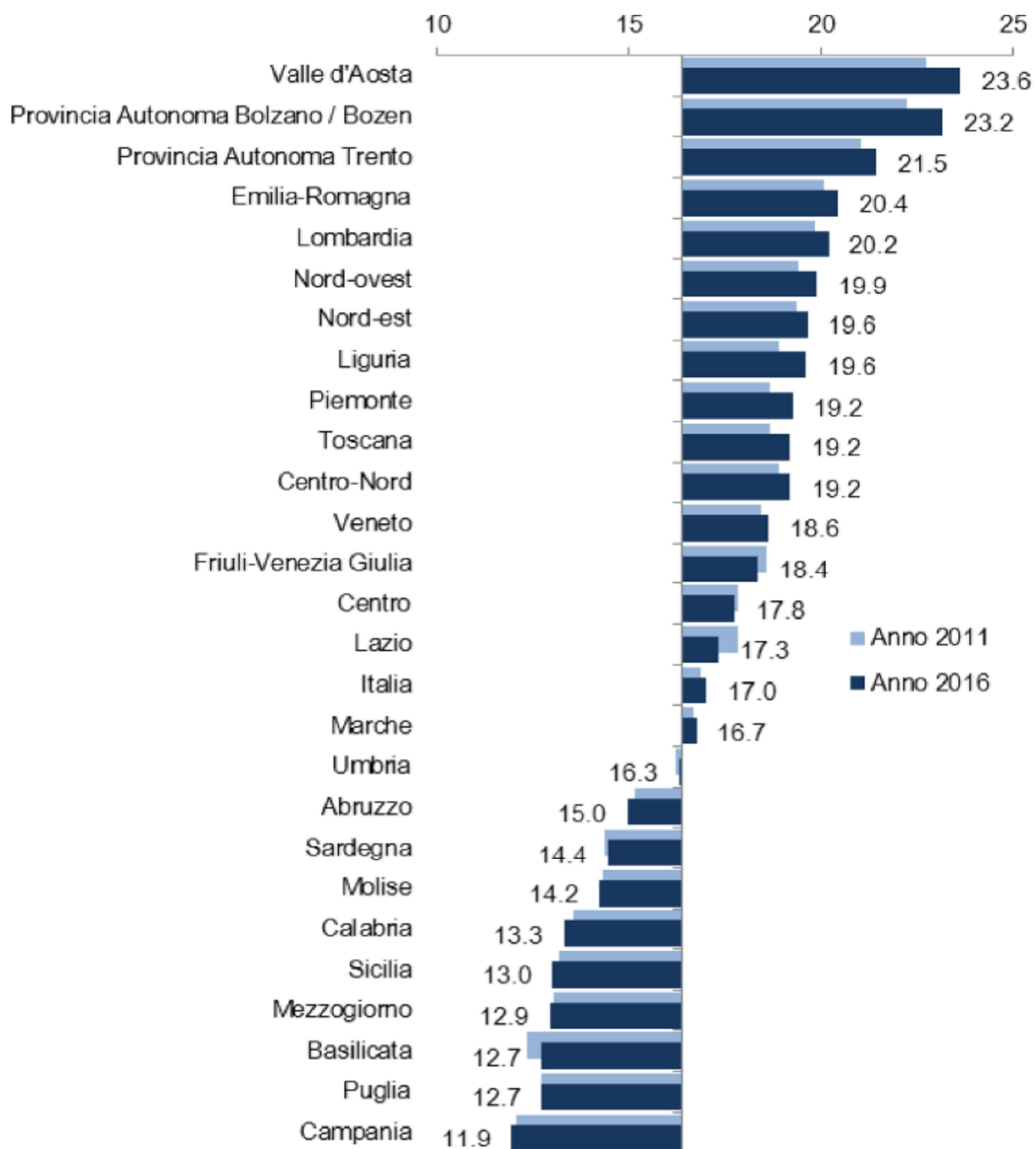


Diagramma 2: Spesa per consumi finali delle famiglie a prezzi corrente per abitante in migliaia di euro (fonte Istat : Conti regionali 2016)

La popolazione

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente secondo i dati dell'ultimo censimento ammonta a n. 711 ed alla data del 31/12/2021, secondo i dati anagrafici, ammonta a n. 720.

Con i grafici seguenti si rappresenta l'andamento negli anni della popolazione residente:

| Anni | Numero residenti |
|------|------------------|
| 2001 | 0 |
| 2002 | 0 |
| 2003 | 0 |
| 2004 | 0 |
| 2005 | 0 |
| 2006 | 0 |
| 2007 | 0 |
| 2008 | 0 |
| 2009 | 0 |
| 2010 | 0 |
| 2011 | 0 |
| 2012 | 0 |
| 2013 | 0 |
| 2014 | 0 |
| 2015 | 0 |
| 2016 | 711 |
| 2017 | 711 |
| 2018 | 709 |
| 2019 | 711 |
| 2020 | 707 |
| 2021 | 720 |

Tabella 1: Popolazione residente

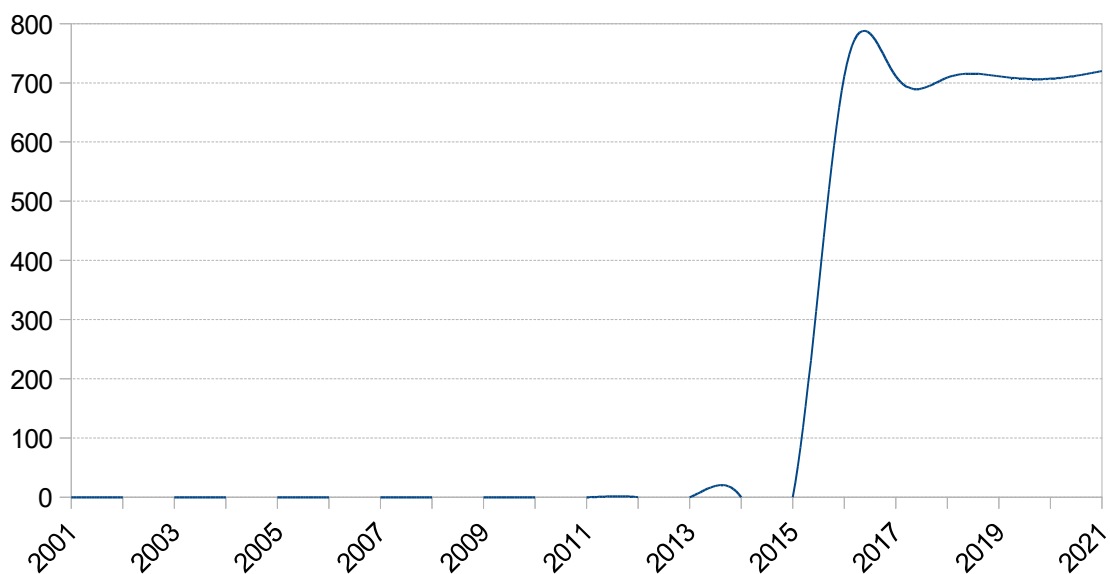


Diagramma 3: Andamento della popolazione residente

Il quadro generale della popolazione ad oggi è descritto nella tabella seguente, evidenziando anche l'incidenza nelle diverse fasce d'età e il flusso migratorio che si è verificato durante l'anno.

| | |
|--|-----|
| Popolazione legale al censimento 2011 | 711 |
| Popolazione al 01/01/2021 | 707 |
| Di cui: | |
| Maschi | 372 |
| Femmine | 335 |
| Nati nell'anno | 4 |
| Deceduti nell'anno | 10 |
| Saldo naturale | -6 |
| Immigrati nell'anno | 33 |
| Emigrati nell'anno | 14 |
| Saldo migratorio | 19 |
| Popolazione residente al 31/12/2021 | 720 |
| Di cui: | |
| Maschi | 378 |
| Femmine | 342 |
| Nuclei familiari | 318 |
| Comunità/Convivenze | 0 |
| In età prescolare (0 / 5 anni) | 45 |
| In età scuola dell'obbligo (6 / 14 anni) | 50 |

| | |
|---------------------------------|-----|
| In forza lavoro (15/ 29 anni) | 110 |
| In età adulta (30 / 64 anni) | 335 |
| In età senile (oltre 65 anni) | 180 |

Tabella 2: Quadro generale della popolazione

La composizione delle famiglie per numero di componenti è la seguente:

| Nr Componenti | Nr Famiglie | Composizione % |
|---------------|-------------|----------------|
| 1 | 114 | 35,85% |
| 2 | 81 | 25,47% |
| 3 | 69 | 21,70% |
| 4 | 39 | 12,26% |
| 5 e più | 15 | 4,72% |
| TOTALE | 318 | |

Tabella 3: Composizione famiglie per numero componenti

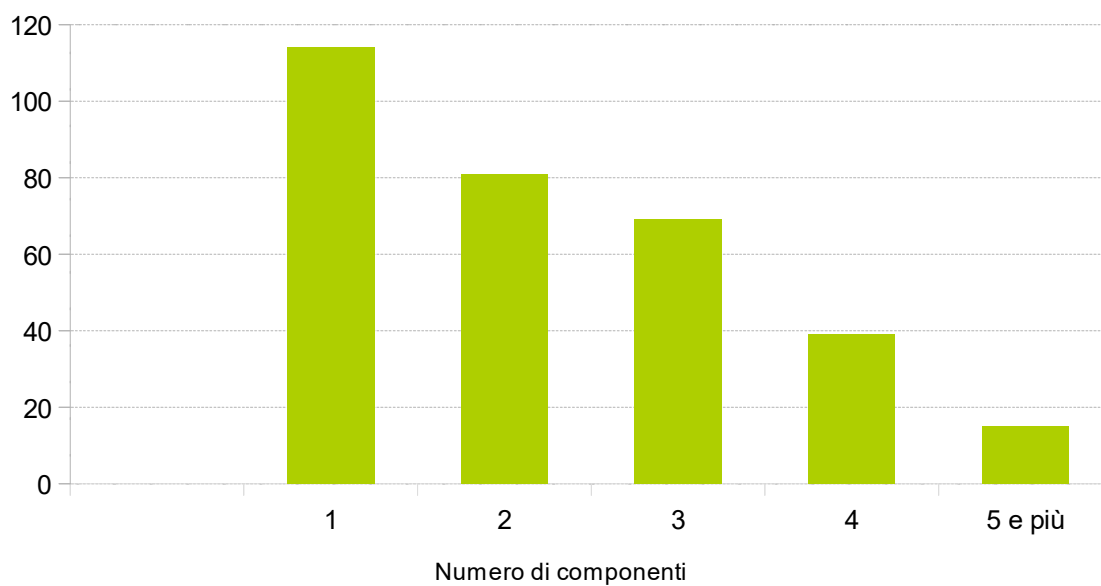


Diagramma 4: Famiglie residenti suddivise per numero di componenti

Popolazione residente al 31/12/2021 iscritta all'anagrafe del Comune di Borgo Lares suddivisa per classi di età e circoscrizioni:

| Classe di età | Circoscrizioni | | | | Totale |
|------------------|----------------|----------|----------|----------|----------|
| | Città storica | Ovest | Sud | Nordest | |
| -1 anno | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1-4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5-9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10-14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15-19 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20-24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25-29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30-34 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35-39 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40-44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45-49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50-54 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55-59 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60-64 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65-69 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70-74 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75-79 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80-84 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 e + | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Età media | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tabella 4: Popolazione residente per classi di età e circoscrizioni

Popolazione residente al 31/12/2021 iscritta all'anagrafe del Comune di Borgo Lares suddivisa per classi di età e sesso:

| Classi di età | Maschi | Femmine | Totale | % Maschi | % Femmine |
|---------------|------------|------------|------------|---------------|---------------|
| < anno | 2 | 3 | 5 | 40,00% | 60,00% |
| 1-4 | 16 | 16 | 32 | 50,00% | 50,00% |
| 5 -9 | 19 | 15 | 34 | 55,88% | 44,12% |
| 10-14 | 15 | 9 | 24 | 62,50% | 37,50% |
| 15-19 | 20 | 16 | 36 | 55,56% | 44,44% |
| 20-24 | 21 | 16 | 37 | 56,76% | 43,24% |
| 25-29 | 20 | 17 | 37 | 54,05% | 45,95% |
| 30-34 | 28 | 21 | 49 | 57,14% | 42,86% |
| 35-39 | 26 | 23 | 49 | 53,06% | 46,94% |
| 40-44 | 25 | 14 | 39 | 64,10% | 35,90% |
| 45-49 | 17 | 15 | 32 | 53,13% | 46,88% |
| 50-54 | 22 | 24 | 46 | 47,83% | 52,17% |
| 55-59 | 22 | 42 | 64 | 34,38% | 65,63% |
| 60-64 | 30 | 26 | 56 | 53,57% | 46,43% |
| 65-69 | 20 | 19 | 39 | 51,28% | 48,72% |
| 70-74 | 37 | 25 | 62 | 59,68% | 40,32% |
| 75-79 | 22 | 14 | 36 | 61,11% | 38,89% |
| 80-84 | 8 | 15 | 23 | 34,78% | 65,22% |
| 85 > | 8 | 12 | 20 | 40,00% | 60,00% |
| TOTALE | 378 | 342 | 720 | 52,50% | 47,50% |

Tabella 5: Popolazione residente per classi di età e sesso

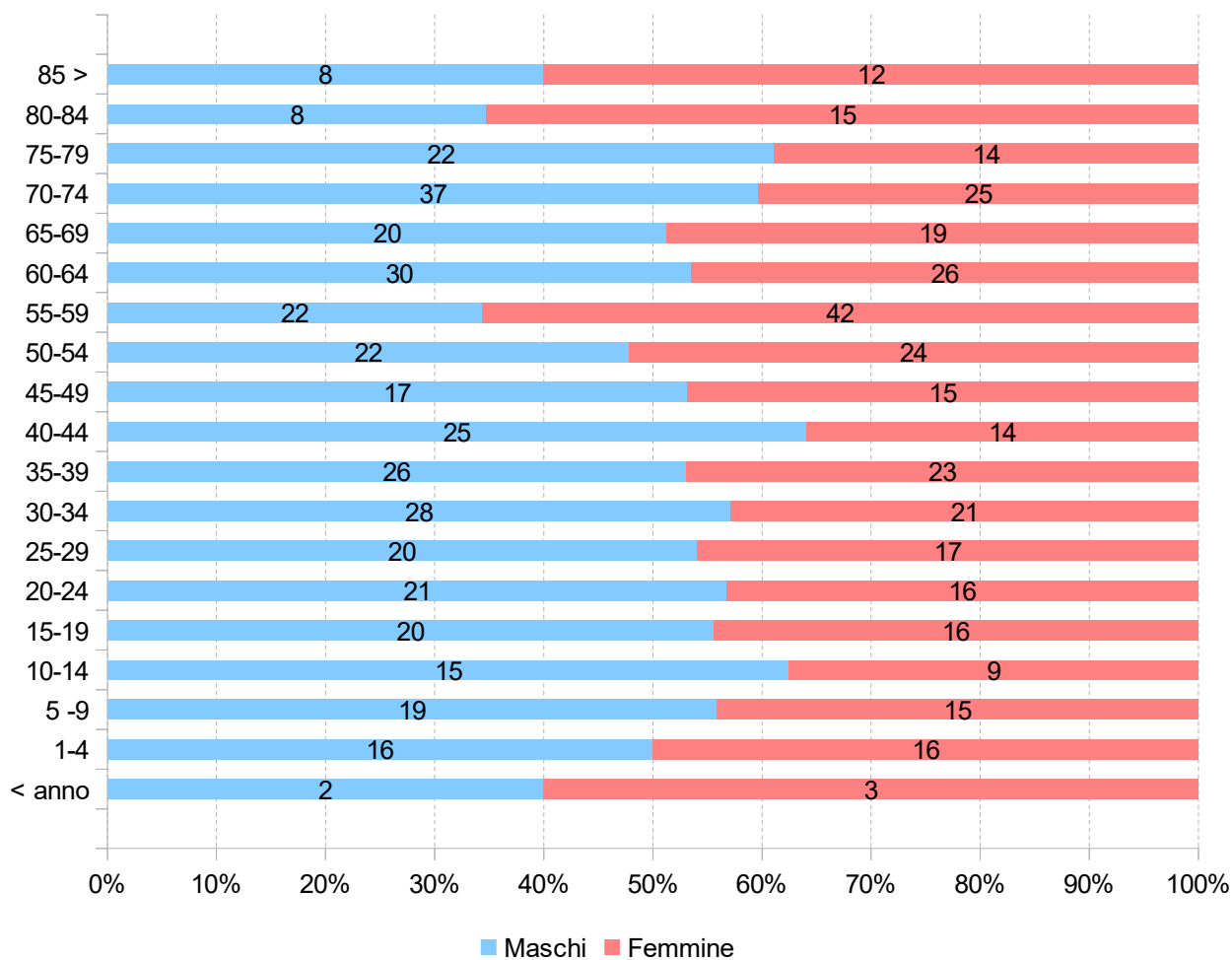


Diagramma 5: Popolazione residente per classi di età e sesso



Situazione socio-economica

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 22,62

caratteristiche geologiche e oroidrografiche:

- geologia: granitico (montagna), materiale di sedimentazione di origine glaciale (altopiano e fondovalle);
- rilievi montagnosi: Cima Val Carnera (m 2022), Monte Altissimo (m 2127), Cima Rodola (m 2020), Monte Gavardina (m 2047), Corno dei Giù (m 2052), Monte Zuclo (m 1252), Monte Pizza (m 1878).

Altitudine massime m. 2128 s.l.m., minima m. 518 s.l.m.

Classificazione giuridica di montanità: interamente montano.

Corsi d'acqua: fiume Sarca, Torrente Fiana, Rio Folon, Rio Ridever, Rio Squero, Rio Molina.

Strade:

- autostrade Km. ==
- strade extraurbane Km. 20
- strade urbane Km. 5
- itinerari ciclopdonali Km. 1

strumenti urbanistici vigenti:

- Piano regolatore - PRGC - adottato
- Piano regolatore - PRGC - approvato
- Piano edilizia economica popolare - PEEP -
- Piano Insediamenti Produttivi - PIP -

| | | | |
|----|---|----|---|
| SI | X | NO | |
| SI | X | NO | |
| SI | | NO | X |
| SI | | NO | X |

Le condizioni e prospettive socio-economiche diventano particolarmente significative quando vengono lette in chiave di "benessere equo sostenibile della città" per misurare e confrontare vari indicatori di benessere urbano equo e sostenibile.

La natura multidimensionale del benessere richiede il coinvolgimento degli attori sociali ed economici e della comunità scientifica nella scelta delle dimensioni del benessere e delle correlate misure. La legittimazione del sistema degli indicatori, attraverso il processo di coinvolgimento degli attori sociali, costituisce un elemento essenziale per l'identificazione di possibili priorità per l'azione politica.

Questo approccio si basa sulla considerazione che la misurazione del benessere di una società ha due componenti: la prima, prettamente politica, riguarda i contenuti del concetto di benessere; la seconda, di carattere tecnico-statistico, concerne la misura dei concetti ritenuti rilevanti.

I parametri sui quali valutare il progresso di una società non devono essere solo di carattere economico, ma anche sociale e ambientale, corredati da misure di disuguaglianza e sostenibilità. Esistono progetti in ambito nazionale che hanno preso in considerazione vari domini e numerosi indicatori che coprono i seguenti ambiti:

- Salute
- Istruzione e formazione
- Lavoro e conciliazione dei tempi di vita
- Benessere economico
- Relazioni sociali
- Politica e istituzioni
- Sicurezza
- Benessere soggettivo
- Paesaggio e patrimonio culturale
- Ambiente
- Ricerca e innovazione
- Qualità dei servizi

Quadro delle condizioni interne all'ente

Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente

Al fine di tratteggiare l'evoluzione della situazione finanziaria dell'Ente nel corso dell'ultimo quinquennio, nelle tabelle che seguono sono riportate le entrate e le spese contabilizzate negli ultimi esercizi chiusi, in relazione alle fonti di entrata e ai principali aggregati di spesa.

Per una corretta lettura dei dati, si ricorda che dal 1° gennaio 2012 vari enti italiani hanno partecipato alla sperimentazione della nuova disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, introdotta dall'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi".

A seguito della prima fase altri Enti si sono successivamente aggiunti al gruppo degli Enti sperimentatori e, al termine della fase sperimentale, il nuovo ordinamento contabile è stato definitivamente introdotto per tutti gli Enti a partire dal 1° gennaio 2015.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV).

Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. == (convenzione con altri Comuni)

Scuole dell'infanzia con posti n. 35

Scuole primarie con posti n. 100

Scuole secondarie con posti n. ==

Strutture residenziali per anziani n. =

Farmacie Comunali n. ==

Depuratori acque reflue n. ==

Rete acquedotto Km. 8

Aree verdi, parchi e giardini Km². 350

Punti luce Pubblica Illuminazione n. 500

Rete gas Km. 8

Discariche rifiuti n. 1

Mezzi operativi per gestione territorio:

- trattore;
- rimorchio;
- motocarro Porter;
- spargitore sabbia e sale;
- decespugliatore;
- verricello;
- motosega

Veicoli a disposizione n. 1 (Porter)

MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI.

Il principale oggetto dell'attività di un Ente è rappresentato dalla fornitura di servizi alla comunità e la strategia di questa Amministrazione non può non porre al centro il miglioramento della qualità offerta e l'ampliamento del grado di "copertura".

Nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, distinguendo in base alla modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli affidati a soggetti esterni.

Servizi gestiti in forma diretta

| SERVIZIO | MODALITA' DI SVOLGIMENTO | GESTORE/APPALTATORE/ENTE SOCIETA' |
|--|--|--|
| Manutenzione verde pubblico | SERVIZIO GESTITO IN ECONOMIA, ANCHE TRAMITE APPALTO. | |
| Pubblicità e pubbliche affissioni | SERVIZIO GESTITO IN ECONOMIA, ANCHE TRAMITE APPALTO. | |
| Gestione impianto riscaldamento | SERVIZIO GESTITO IN ECONOMIA, ANCHE TRAMITE APPALTO. | |
| Gestione eventi culturali | SERVIZIO GESTITO IN ECONOMIA, ANCHE TRAMITE APPALTO. | |
| Gestione impianti sportivi comunali | SERVIZIO GESTITO IN ECONOMIA, ANCHE TRAMITE APPALTO. | PRO LOCO BOLBENO per impianto scioviario |
| Manutenzione impianti illuminazione pubblica | SERVIZIO GESTITO IN ECONOMIA, ANCHE TRAMITE APPALTO. | E.M.C. SRL |
| Spazzamento strade | SERVIZIO GESTITO IN ECONOMIA, ANCHE TRAMITE APPALTO. | SOGAP srl |
| Sgombero neve | SERVIZIO GESTITO IN ECONOMIA, ANCHE TRAMITE APPALTO. | Pollini Andrea |
| Pulizia immobili comunali | SERVIZIO GESTITO IN ECONOMIA, ANCHE TRAMITE APPALTO. | Cooperativa Lavoro. |
| Assistenza hardware e sistemistica | SERVIZIO GESTITO IN ECONOMIA, ANCHE TRAMITE APPALTO. | Clou Fabric |
| Assistenza ascensori | SERVIZIO GESTITO IN ECONOMIA, ANCHE TRAMITE APPALTO. | SALVATERRA ASCENSORI srl |
| Servizi cimiteriali | SERVIZIO GESTITO IN ECONOMIA, ANCHE TRAMITE APPALTO. | CHEMOTTI SERGIO |
| Servizio mensa Scuola dell'infanzia | SERVIZIO GESTITO IN ECONOMIA, ANCHE TRAMITE APPALTO. | RISTO 3 soc. coop. |
| Servizio idrico | SERVIZIO GESTITO IN ECONOMIA, ANCHE TRAMITE APPALTO. | F.lli Stagnoli |
| Servizio fognatura | SERVIZIO GESTITO IN ECONOMIA, ANCHE TRAMITE APPALTO. | |

servizi affidati a organismi partecipati

| SERVIZIO | MODALITA' DI SVOLGIMENTO | GESTORE/APPALTATORE/ENTE SOCIETA' |
|------------------------------------|--|---|
| Corsi di aggiornamento e di studio | SERVIZIO GESTITO IN ECONOMIA, ANCHE TRAMITE APPALTO. | CONSORZIO DEI COMUNI TARENTINI soc. coop. |
| Elaborazione buste paga | SERVIZIO GESTITO IN ECONOMIA, ANCHE TRAMITE APPALTO. | CONSORZIO DEI COMUNI TARENTINI soc. coop. |
| | | |

servizi affidati ad altri soggetti

| SERVIZIO | MODALITA' DI SVOLGIMENTO | GESTORE/APPALTATORE/ENTE SOCIETA' |
|---|--------------------------|-----------------------------------|
| Raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti solidi urbani | SERVIZIO DELEGATO | COMUNITA' DELLE GIUDICARIE |
| PROGETTI DI SOLIDARIETA' LAVORO | CONVENZIONE | COMUNITA' DELLE GIUDICARIE |

servizi gestiti in forma associata

| SERVIZIO | MODALITA' DI SVOLGIMENTO | GESTORE/APPALTATORE/ENTE SOCIETA' |
|--------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| GESTIONE FORESTE | CONVENZIONE | DIVERSI COMUNI |
| POLIZIA MUNICIPALE | CONVENZIONE | DIVERSI COMUNI |
| PROGETTO GIOVANI | CONVENZIONE | DIVERSI COMUNI |
| | | |

DISTRIBUZIONE DEL GAS

Per effetto del combinato disposto del D.Lgs. 164/2000 e del D.M. n. 226/2011, il servizio pubblico comunale e di distribuzione del gas naturale dovrà essere affidato esclusivamente tramite gara pubblica per ambito di distribuzione. Ai sensi degli artt. 34 e 39 della L.P. 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 di gas naturale nell'ambito che, come stabilito con la deliberazione della Giunta provinciale 27 gennaio

2012, n. 73, 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 dell'ambito unico provinciale.

Il Comune risulta già metanizzato, nel senso che ha già rilasciato una concessione di servizio di distribuzione del gas naturale per il territorio della frazione di Zuclò (la rete di gas relativa al territorio della frazione di Bolbeno è stata alienata alla società Giudicarie Gas) e, per questo, al fine di concludere il rapporto concessorio con il gestore ha delegato la Provincia Autonoma di Trento alla redazione della stima del valore della rete comunale, che dovrà essere approvato dal Comune, per venire a formare, unitamente a quella degli altri comuni, il valore complessivo della rete di distribuzione sul territorio provinciale tramite la quale sarà svolto il servizio dall'operatore scelto con la gara.

L'art. 9, comma 4 del D.M. n. 226/2011 prevede che il Comune concedente fornisca alla stazione appaltante gli elementi programmatici di sviluppo del proprio territorio nel periodo di durata dell'affidamento e lo stato del proprio impianto di distribuzione, in modo che la stessa possa, in conformità con le linee guida programmatiche d'ambito, preparare il documento guida per gli interventi di estensione, manutenzione e potenziamento nel singolo Comune, in base al quale i concorrenti dovranno redigere il piano di sviluppo dell'impianto. Il documento guida comunale quindi dovrà anche contenere gli interventi di massima di estensione della rete ritenuti compatibili con lo sviluppo territoriale del Comune e con il periodo di affidamento.

Analisi finanziaria generale

Evoluzione delle entrate (accertato)

| Entrate (in euro) | RENDICONTO 2017 | RENDICONTO 2018 | RENDICONTO 2019 | RENDICONTO 2020 | RENDICONTO 2021 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Utilizzo FPV di parte corrente | 12.662,80 | 22.629,14 | 23.242,11 | 23.789,75 | 23.980,20 |
| Utilizzo FPV di parte capitale | 301.183,38 | 837.765,31 | 999.108,32 | 1.371.575,26 | 1.430.752,06 |
| Avanzo di amministrazione applicato | 318.272,53 | 350.000,00 | 973.017,90 | 110.000,00 | 93.502,00 |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 343.017,04 | 315.276,72 | 344.153,29 | 294.666,82 | 324.683,92 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 480.036,44 | 456.173,85 | 415.950,63 | 578.745,68 | 461.859,55 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 497.080,60 | 457.862,35 | 368.795,60 | 339.116,88 | 508.458,85 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 1.149.357,84 | 1.026.142,90 | 1.053.152,60 | 930.452,37 | 703.478,75 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 7 - Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 3.101.610,63 | 3.465.850,27 | 4.177.420,45 | 3.648.346,76 | 3.546.715,33 |

Tabella 6: Evoluzione delle entrate

Evoluzione delle spese (impegnato)

| Spese (in euro) | RENDICONTO 2017 | RENDICONTO 2018 | RENDICONTO 2019 | RENDICONTO 2020 | RENDICONTO 2021 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Spese correnti | 1.012.917,49 | 1.090.633,80 | 1.025.264,90 | 972.330,37 | 1.162.440,87 |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale | 836.499,91 | 876.232,92 | 1.373.320,83 | 734.829,71 | 404.639,11 |
| Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 - Rimborso di prestiti | 0,00 | 34.444,29 | 34.444,29 | 34.444,29 | 34.444,29 |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 1.849.417,40 | 2.001.311,01 | 2.433.030,02 | 1.741.604,37 | 1.601.524,27 |

Tabella 7: Evoluzione delle spese

Partite di giro (accertato/impegnato)

| Servizi c/terzi (in euro) | RENDICONTO 2017 | RENDICONTO 2018 | RENDICONTO 2019 | RENDICONTO 2020 | RENDICONTO 2021 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 324.096,51 | 315.980,24 | 369.167,17 | 324.726,42 | 275.677,88 |
| Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro | 324.096,51 | 315.980,24 | 369.167,17 | 324.726,42 | 275.677,88 |

Tabella 8: Partite di giro

Analisi delle entrate

Entrate correnti (anno 2022)

| Titolo | Previsione iniziale | Previsione assestata | Accertato | % | Riscosso | % | Residuo |
|--------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------|
| Entrate tributarie | 304.000,00 | 328.000,00 | 323.074,87 | 98,5 | 309.751,93 | 94,44 | 13.322,94 |
| Entrate da trasferimenti | 377.445,00 | 424.027,00 | 440.847,47 | 103,97 | 152.383,29 | 35,94 | 288.464,18 |
| Entrate extratributarie | 548.238,00 | 657.238,00 | 557.258,81 | 84,79 | 448.898,12 | 68,3 | 108.360,69 |
| TOTALE | 1.229.683,00 | 1.409.265,00 | 1.321.181,15 | 93,75 | 911.033,34 | 64,65 | 410.147,81 |

Tabella 9: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3

Le **entrate tributarie** classificate al titolo I° sono costituite dalle imposte (IMIS, Addizionale Irpef, Compartecipazione all'Irpef, Imposta sulla pubblicità, Imposta sul consumo di energia elettrica e altro), dalle tasse (Tarsu, Tosap) e dai tributi speciali (diritti sulle pubbliche affissioni).

Tra le **entrate derivanti da trasferimenti** e contributi correnti da parte dello Stato, delle Regioni di altri enti del settore pubblico, classificate al titolo II°, rivestono particolare rilevanza i trasferimenti erariali, diretti a finanziare i servizi ritenuti necessari degli enti locali.

Le **entrate extra-tributarie** sono rappresentate dai proventi dei servizi pubblici, dai proventi dei beni patrimoniali, dai proventi finanziari, gli utili da aziende speciali e partecipate e altri proventi. In sostanza si tratta delle tariffe e altri proventi per la fruizione di beni e per o servizi resi ai cittadini (Canone Pubblicità, Canone Occupazione spazi, Servizio acquedotto comunale, fognatura, depurazione).

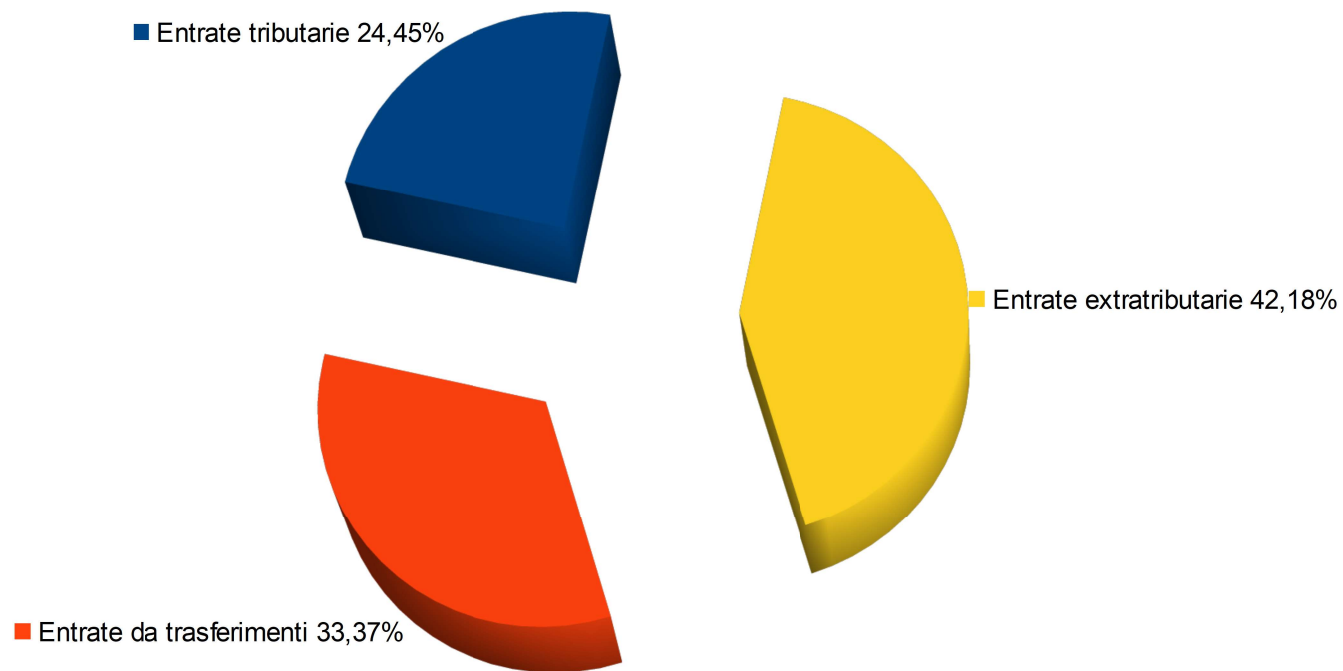


Diagramma 6: Composizione importo accertato delle entrate correnti

Evoluzione delle entrate correnti per abitante

| Anni | Entrate tributarie (accertato) | Entrate per trasferimenti (accertato) | Entrate extra tributarie (accertato) | N. abitanti | Entrate tributarie per abitante | Entrate per trasferimenti per abitante | Entrate extra tributarie per abitante |
|------|--------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|-------------|---------------------------------|--|---------------------------------------|
| 2015 | 7.789,15 | 90.000,00 | 93.933,03 | 0 | 7.789,15 | 90.000,00 | 93.933,03 |
| 2016 | 358.629,91 | 389.399,41 | 312.579,11 | 711 | 504,40 | 547,68 | 439,63 |
| 2017 | 343.017,04 | 480.036,44 | 497.080,60 | 711 | 482,44 | 675,16 | 699,13 |
| 2018 | 315.276,72 | 456.173,85 | 457.862,35 | 709 | 444,68 | 643,40 | 645,79 |
| 2019 | 344.153,29 | 415.950,63 | 368.795,60 | 711 | 484,04 | 585,02 | 518,70 |
| 2020 | 294.666,82 | 578.745,68 | 339.116,88 | 707 | 416,78 | 818,59 | 479,66 |
| 2021 | 324.683,92 | 461.859,55 | 508.458,85 | 720 | 450,95 | 641,47 | 706,19 |

Tabella 10: Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Dalla tabella emerge come le ultime norme sui trasferimenti erariali hanno influito sull'evoluzione delle entrate correnti per ogni abitante a causa del continuo cambiamento di classificazioni dei trasferimenti erariali previsti negli ultimi anni dal sistema di finanza locale.

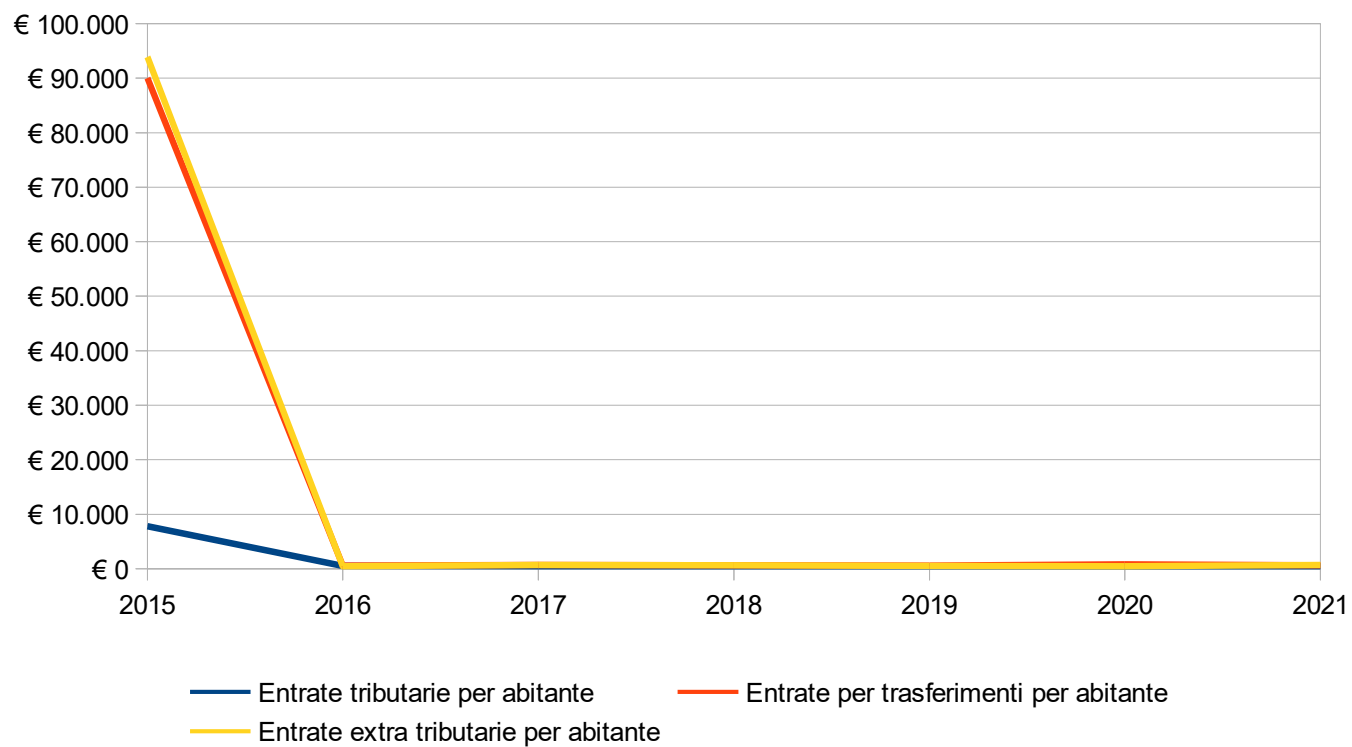


Diagramma 7: Raffronto delle entrate correnti per abitante

Nelle tabelle seguenti sono riportate le incidenze per abitanti delle entrate correnti dall'anno 2015 all'anno 2021

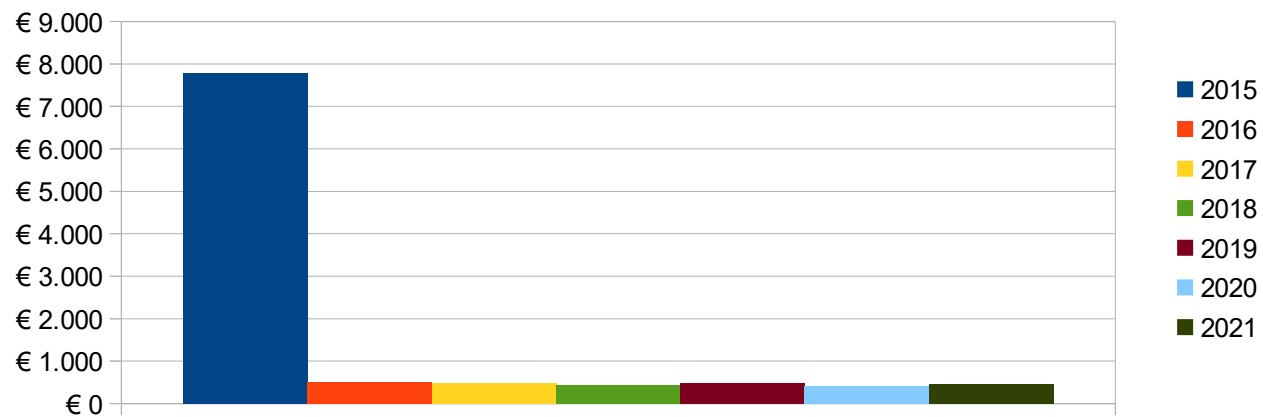


Diagramma 8: Evoluzione delle entrate tributarie per abitante

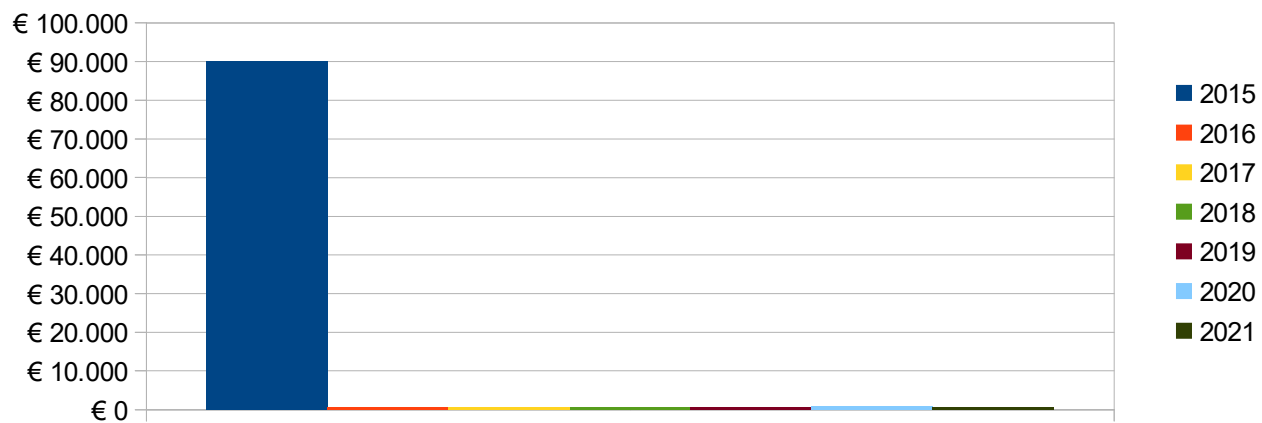


Diagramma 9: Evoluzione delle entrate da trasferimenti per abitante

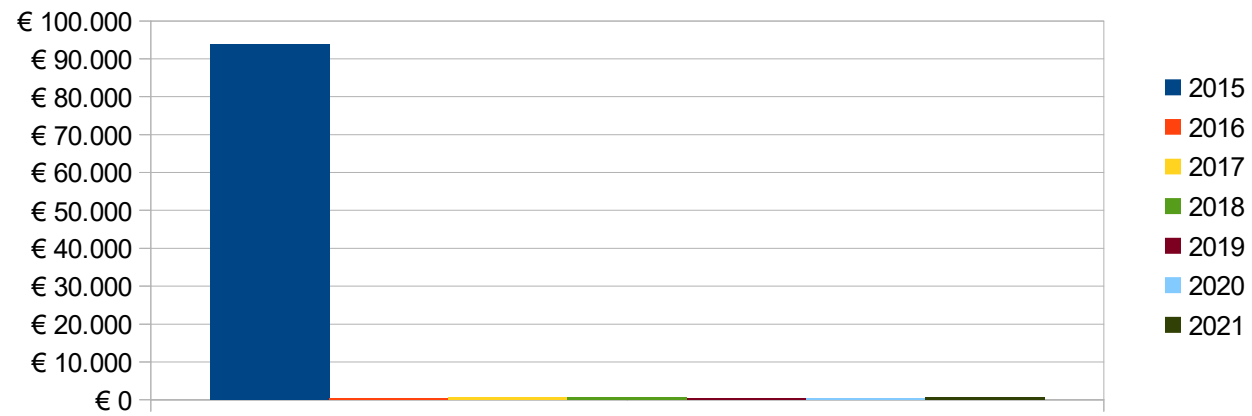


Diagramma 10: Evoluzione delle entrate extratributarie per abitante

TRIBUTI E TARIFFE

di seguito vengono riportate le principali informazioni relative ai tributi e alle tariffe:

IMIS

Considerato che il Comune può modificare le aliquote IMIS nel rispetto dei limiti previsti dagli articoli 5,6 e 14 della L.P. n. 14/2014 e considerati i Protocolli di finanza locale, nonché la normativa di riferimento, si ritiene, al momento, di mantenere le aliquote d'imposta già stabilite con deliberazione consiliare n. 20 del 04.08.2020, e precisamente:

- abitazioni principali (escluse categorie catastali A1, A8 E A9): 0%;
- abitazioni principali cat. Catastali A1, A8 e A9: 0,35% con detrazione d'imposta di € 322,22;
- altri fabbricati: 0,895%;
- fabbricati produttivi cat. Catastali A10-C1-C3-D2: 0,41%;
- fabbricati produttivi categorie catastali D1-D3-D4-D6-D7-D8-D9: 0,79%;
- fabbricati strumentali all'attività agricola: 0,1% con deduzione di imponibile di € 1.500,00;
- aree edificabili e altri immobili non compresi nelle categorie precedenti: 0,895%.

Si rileva che, essendo una fase economica generale ancora critica per la popolazione in generale con ricadute sui valori immobiliari, sono stati rideterminati i valori venali in comune commercio delle aree edificabili, ai fini dell'accertamento dell'ufficio tributi; Inoltre nel 2021, in considerazione della grossa crisi economica determinata dalla crisi sanitaria "COVID", l'Amministrazione ha disposto una riduzione delle imposte IMIS già determinate per i fabbricati produttivi.

TARI

La tariffa è riscossa direttamente dall'ente gestore, Comunità delle Giudicarie.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E COSAP

La legge di bilancio 2020 ha disposto a decorrere dal 1 gennaio 2021 la sostituzione di TOSAP/COSAP e dell'imposta sulla pubblicità con due canoni, il primo relativo alla concessione, autorizzazione o esposizioni pubblicitaria e il secondo relativo alle occupazioni nei mercati.

Pertanto il nuovo canone è stato iscritto a bilancio di previsione 2022 al titolo terzo delle entrate.

CANONE UNICO

il gettito è stato stimato in:

| Descrizione | Previsione 2023 | Previsione 2024 | Previsione 2025 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| CANONE OCCUPAZIONE SPAZI PUBBL. | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| CANONE PUBBLICITA' | 3.800,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| TOTALE | 8.800,00 | 9.000,00 | 9.000,00 |

RISORSE RELATIVE AL RECUPERO DELL'EVASIONE TRIBUTARIA.

Si prevede di emettere gli avvisi di accertamento IMIS relativi agli anni 2019 e 2020.

Gettito stimato in bilancio

| Descrizione | Previsione 2023 | Previsione 2024 | Previsione 2025 |
|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| IMIS anni precedenti | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | |

Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche

Il principio contabile applicato della programmazione richiede l'analisi degli impegni assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Tale disposizione si ricollega con l'art. 164, comma 3, del TUEL: "In sede di predisposizione del bilancio di previsione annuale il consiglio dell'ente assicura idoneo finanziamento agli impegni pluriennali assunti nel corso degli esercizi precedenti".

Nelle pagine che seguono sono riportati gli impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti. Riporta, per ciascuna missione, programma e macroaggregato, le somme già impegnate. Si tratta di investimenti attivati in anni precedenti e non ancora conclusi.

La tabella seguente riporta, per ciascuna missione e programma, l'elenco degli investimenti attivati in anni precedenti ma non ancora conclusi.

In applicazione del principio di competenza finanziaria potenziato, le somme sono prenotate o impegnate sulla competenza degli esercizi nei quali si prevede vengano realizzati i lavori, sulla base dei cronoprogrammi, ovvero venga consegnato il bene da parte del fornitore.

In sede di formazione del bilancio, è senza dubbio opportuno disporre del quadro degli investimenti tuttora in corso di esecuzione e della stima dei tempi di realizzazione, in quanto la definizione dei programmi del triennio non può certamente ignorare il volume di risorse (finanziarie e umane) assorbite dal completamento di opere avviate in anni precedenti, nonché i riflessi sul Rispetto dei vincoli di finanzia pubblica.

Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo

| MISSIONE | PROGRAMMA | IMPEGNI ANNO IN CORSO | IMPEGNI ANNO SUCCESSIVO |
|---|--|-----------------------|-------------------------|
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 1 - Organi istituzionali | 0,00 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 2 - Segreteria generale | 856,44 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 0,00 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 0,00 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 6.277,14 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 6 - Ufficio tecnico | 32.814,65 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 0,00 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 8 - Statistica e sistemi informativi | 0,00 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10 - Risorse umane | 0,00 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 11 - Altri servizi generali | 0,00 | 0,00 |
| 3 - Ordine pubblico e sicurezza | 1 - Polizia locale e amministrativa | 0,00 | 0,00 |
| 3 - Ordine pubblico e sicurezza | 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana | 115.000,00 | 0,00 |
| 4 - Istruzione e diritto allo studio | 1 - Istruzione prescolastica | 5.438,33 | 0,00 |
| 4 - Istruzione e diritto allo studio | 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria | 0,00 | 0,00 |
| 4 - Istruzione e diritto allo studio | 6 - Servizi ausiliari all'istruzione | 780,80 | 0,00 |

| | | | |
|--|--|--------------|------|
| 4 - Istruzione e diritto allo studio | 7 - Diritto allo studio | 0,00 | 0,00 |
| 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 0,00 | 0,00 |
| 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 1 - Sport e tempo libero | 2.958.956,05 | 0,00 |
| 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 2 - Giovani | 0,00 | 0,00 |
| 7 - Turismo | 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,00 | 0,00 |
| 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 1 - Urbanistica e assetto del territorio | 13.689,03 | 0,00 |
| 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 1.104,00 | 0,00 |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 35.476,38 | 0,00 |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 3 - Rifiuti | 0,00 | 0,00 |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 4 - Servizio idrico integrato | 103.939,20 | 0,00 |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 95.656,41 | 0,00 |
| 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | 5 - Viabilità e infrastrutture stradali | 419.938,27 | 0,00 |
| 11 - Soccorso civile | 1 - Sistema di protezione civile | 6.000,00 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 3 - Interventi per gli anziani | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 8 - Cooperazione e associazionismo | 1.172.151,47 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|---|--|---------------------|-------------|
| 14 - Sviluppo economico e competitività | 1 - Industria PMI e Artigianato | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Fondi e accantonamenti | 1 - Fondo di riserva | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Fondi e accantonamenti | 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Fondi e accantonamenti | 3 - Altri fondi | 0,00 | 0,00 |
| 50 - Debito pubblico | 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 |
| 50 - Debito pubblico | 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 |
| 60 - Anticipazioni finanziarie | 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,00 | 0,00 |
| 99 - Servizi per conto terzi | 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 4.968.078,17 | 0,00 |

Tabella 11: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo

E il relativo riepilogo per missione:

| Missione | Impegni anno in corso | Impegni anno successivo |
|--|-----------------------|-------------------------|
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 39.948,23 | 0,00 |
| 3 - Ordine pubblico e sicurezza | 115.000,00 | 0,00 |
| 4 - Istruzione e diritto allo studio | 6.219,13 | 0,00 |
| 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 0,00 | 0,00 |
| 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 2.958.956,05 | 0,00 |
| 7 - Turismo | 0,00 | 0,00 |
| 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 14.793,03 | 0,00 |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 235.071,99 | 0,00 |
| 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | 419.938,27 | 0,00 |
| 11 - Soccorso civile | 6.000,00 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 1.172.151,47 | 0,00 |
| 14 - Sviluppo economico e competitività | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 |
| 50 - Debito pubblico | 0,00 | 0,00 |
| 60 - Anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 |
| 99 - Servizi per conto terzi | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 4.968.078,17 | 0,00 |

Tabella 12: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione

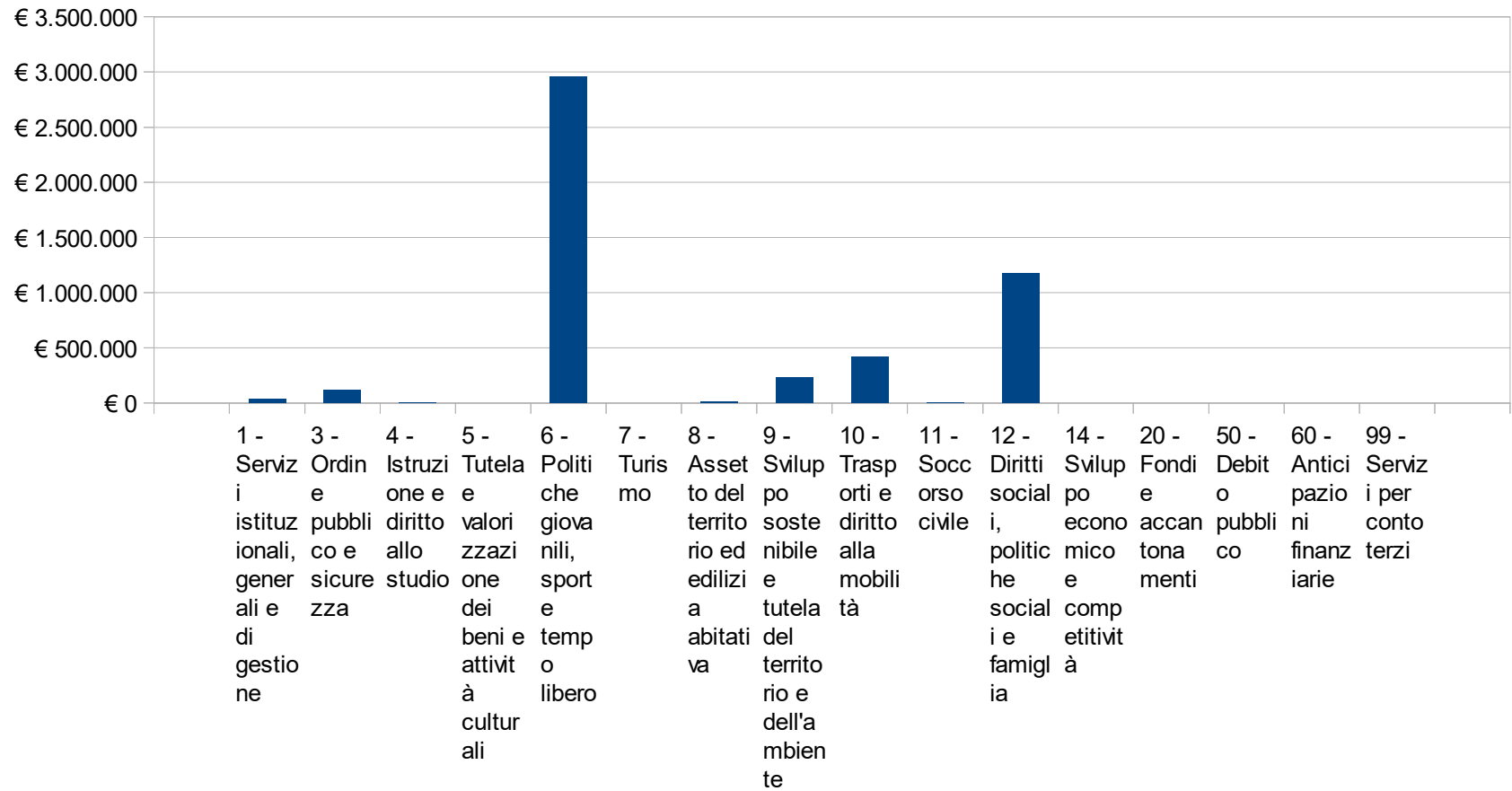


Diagramma 11: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione

Analisi della spesa - parte corrente

Il principio contabile applicato della programmazione richiede anche un'analisi delle spese correnti quale esame strategico relativo agli impieghi e alla sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.

L'analisi delle spese correnti consente la revisione degli stanziamenti allo scopo di razionalizzare e contenere la spesa corrente, in sintonia con gli indirizzi programmatici dell'Amministrazione e con i vincoli di finanza pubblica.

A tal fine si riporta qui di seguito la situazione degli impegni di parte corrente assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo

| Missione | Programma | Impegni anno in corso | Impegni anno successivo |
|---|--|-----------------------|-------------------------|
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 1 - Organi istituzionali | 47.449,22 | 2.948,20 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 2 - Segreteria generale | 173.740,35 | 26.594,53 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 99.150,07 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 65.043,62 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 25.057,11 | 2.330,20 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 6 - Ufficio tecnico | 61.055,57 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 42.908,90 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 8 - Statistica e sistemi informativi | 2.332,35 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10 - Risorse umane | 8.465,28 | 3.850,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 11 - Altri servizi generali | 8.633,48 | 1.007,72 |
| 3 - Ordine pubblico e sicurezza | 1 - Polizia locale e amministrativa | 4.709,24 | 0,00 |
| 3 - Ordine pubblico e sicurezza | 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | 0,00 |
| 4 - Istruzione e diritto allo studio | 1 - Istruzione prescolastica | 120.425,79 | 16.455,00 |
| 4 - Istruzione e diritto allo studio | 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria | 57.662,32 | 16.923,84 |

| | | | |
|--|--|---------------------|------------------|
| 4 - Istruzione e diritto allo studio | 6 - Servizi ausiliari all'istruzione | 0,00 | 0,00 |
| 4 - Istruzione e diritto allo studio | 7 - Diritto allo studio | 16.292,60 | 10.103,28 |
| 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 20.250,00 | 0,00 |
| 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 1 - Sport e tempo libero | 119.342,99 | 0,00 |
| 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 2 - Giovani | 1.063,55 | 0,00 |
| 7 - Turismo | 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo | 3.834,14 | 0,00 |
| 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 1 - Urbanistica e assetto del territorio | 406,45 | 0,00 |
| 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 383,80 | 0,00 |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 3 - Rifiuti | 15.700,00 | 8.883,00 |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 4 - Servizio idrico integrato | 49.683,43 | 0,00 |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 29.823,55 | 4.611,00 |
| 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | 5 - Viabilità e infrastrutture stradali | 94.175,32 | 0,00 |
| 11 - Soccorso civile | 1 - Sistema di protezione civile | 6.500,00 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 8.864,44 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 3 - Interventi per gli anziani | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 2.811,00 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 8 - Cooperazione e associazionismo | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale | 3.730,76 | 0,00 |
| 14 - Sviluppo economico e competitività | 1 - Industria PMI e Artigianato | 13.979,00 | 0,00 |
| 20 - Fondi e accantonamenti | 1 - Fondo di riserva | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Fondi e accantonamenti | 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Fondi e accantonamenti | 3 - Altri fondi | 0,00 | 0,00 |
| 50 - Debito pubblico | 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 |
| 50 - Debito pubblico | 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 |
| 60 - Anticipazioni finanziarie | 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,00 | 0,00 |
| 99 - Servizi per conto terzi | 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 1.103.474,33 | 93.706,77 |

Tabella 13: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo

E il relativo riepilogo per missione:

| Missione | Impegni anno in corso | Impegni anno successivo |
|--|-----------------------|-------------------------|
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 533.835,95 | 36.730,65 |
| 3 - Ordine pubblico e sicurezza | 4.709,24 | 0,00 |
| 4 - Istruzione e diritto allo studio | 194.380,71 | 43.482,12 |
| 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 20.250,00 | 0,00 |
| 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 120.406,54 | 0,00 |
| 7 - Turismo | 3.834,14 | 0,00 |
| 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 406,45 | 0,00 |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 95.590,78 | 13.494,00 |
| 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | 94.175,32 | 0,00 |
| 11 - Soccorso civile | 6.500,00 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 15.406,20 | 0,00 |
| 14 - Sviluppo economico e competitività | 13.979,00 | 0,00 |
| 20 - Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 |
| 50 - Debito pubblico | 0,00 | 0,00 |
| 60 - Anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 |
| 99 - Servizi per conto terzi | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 1.103.474,33 | 93.706,77 |

Tabella 14: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione

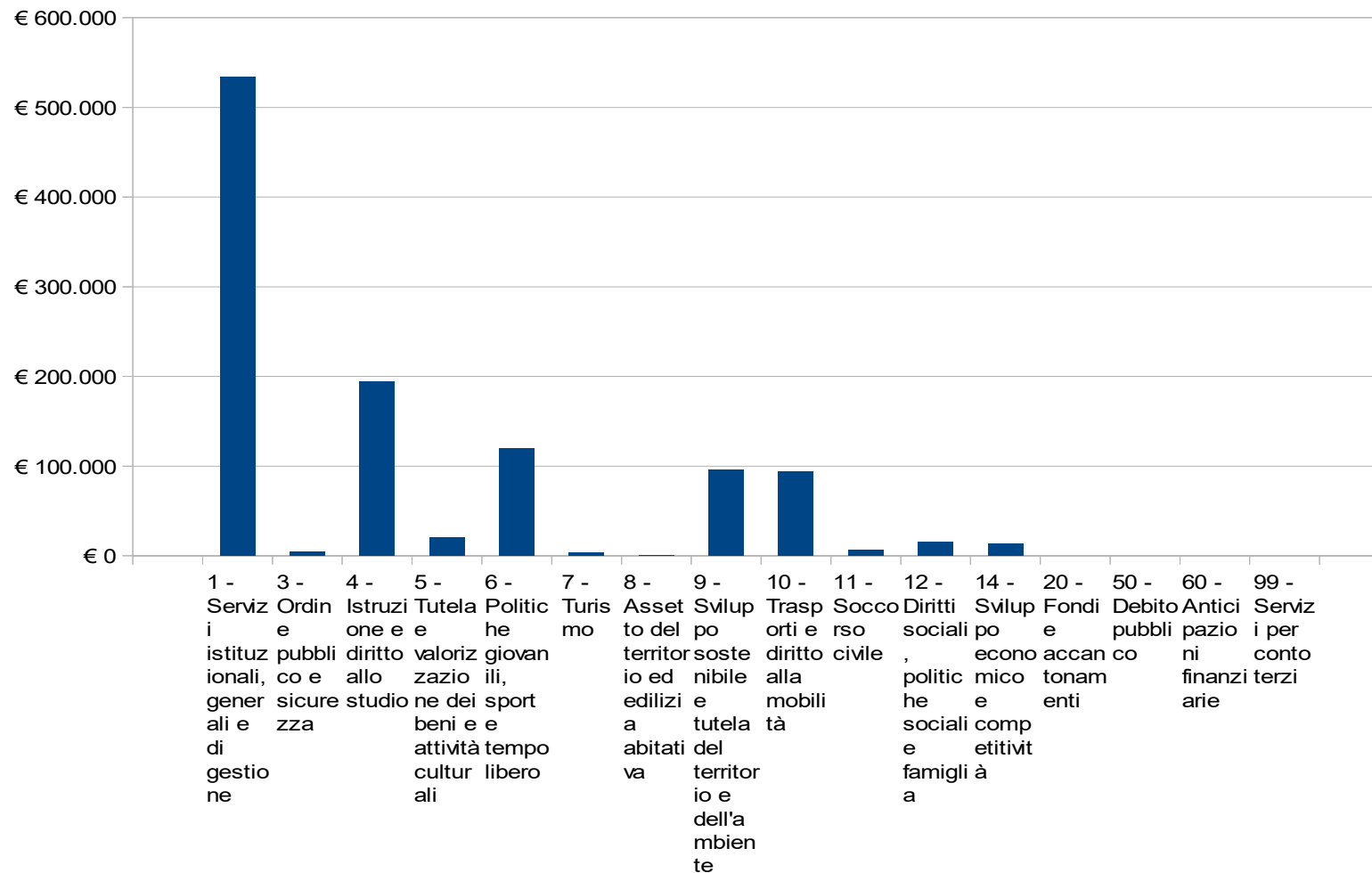


Diagramma 12: Impegni di parte corrente - riepilogo per Missione

Indebitamento

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 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 0,00 | 0,00 |

Tabella 15: Indebitamento



Diagramma 13: Indebitamento

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 31/12/2021

| Qualifica | Dipendenti di ruolo | Dipendenti non di ruolo | Totale |
|------------|---------------------|-------------------------|--------|
| A | 0 | 2 | 2 |
| A2 | 0 | 0 | 0 |
| A3 | 0 | 0 | 0 |
| A4 | 0 | 0 | 0 |
| A5 | 0 | 0 | 0 |
| B base | 1 | 0 | 1 |
| B evoluto | 1 | 0 | 1 |
| B3 | 0 | 0 | 0 |
| B4 | 0 | 0 | 0 |
| B5 | 0 | 0 | 0 |
| B6 | 0 | 0 | 0 |
| B7 | 0 | 0 | 0 |
| C base | 2 | 0 | 2 |
| C evoluto | 2 | 0 | 2 |
| C3 | 0 | 0 | 0 |
| C4 | 0 | 0 | 0 |
| C5 | 0 | 0 | 0 |
| D1 | 0 | 0 | 0 |
| D2 | 0 | 0 | 0 |
| D3 | 0 | 0 | 0 |
| D4 | 0 | 0 | 0 |
| D5 | 0 | 0 | 0 |
| D6 | 0 | 0 | 0 |
| Segretario | 0 | 0 | 0 |
| Dirigente | 0 | 0 | 0 |

Tabella 16: Dipendenti in servizio

Programma amministrativo 2020-2025

A seguito del rinnovo delle cariche elettive di data 20 e 21 settembre 2020, si riportano di seguito le linee programmatiche 2020-2025 della nuova amministrazione comunale:

Viabilità.

Proseguire l'attività di attenzione verso la manutenzione delle strade comunali e forestali; proporre - in sinergia con la Provincia - la realizzazione di una rotatoria al posto dell'attuale incrocio di via del Tonello per la messa in sicurezza dello stesso rispetto ai mezzi che provengono da Borgo Lares.

Portare all'attenzione della Provincia l'opportunità di riprendere concretamente il tema della viabilità della provinciale del Durone nel tratto iniziale, quello caratterizzato da minore larghezza carreggiata.

Ambiente ed energia.

Completare l'avviato percorso di valorizzazione delle strutture delle malghe comunali e del mantenimento dei prati a pascolo avviato nella scorsa consiliatura, continuare il lavoro di recupero delle aree prative iniziato nell'area Prazamadama/Poz, in particolare nelle superfici a valle della strada "della Sega", naturalmente con il consenso dei privati proprietari.

Avviare il recupero e la valorizzazione del patrimonio edilizio montano fatto di baite e cà da mont.

Promozione, in sinergia con la Comunità di Valle, di un più serrato monitoraggio sulla raccolta differenziata, con l'installazione di apposite telecamere nelle isole ecologiche, al fine di perseguire i comportamenti di quella minoranza di persone che, con la propria incuria e poca sensibilità, rischiano di rovinare il prezioso lavoro di differenziazione dei rifiuti dei cittadini.

Energia pulita e rinnovabili.

Cogliere le opportunità normative ed incentivanti per la promozione di un modello diffuso di produzione di energia pulita, come ad esempio con l'idroelettrico sulle piccole derivazioni (e perciò non impattanti) e del fotovoltaico di nuova generazione, destinando le risorse ad interventi di incentivazione a favore dei privati per l'installazione di impianti di risparmio energetico e produzione di energia green.

Realizzazione, negli abitati di Bolbeno e di Zuclo di apposite aree (nei

piazzali antistanti le sedi municipali) con colonnine di ricarica delle auto elettriche, una misura rivolta al futuro e all'ambiente a fronte della diffusione delle auto elettriche.

Completare la trasformazione a "led" degli impianti di illuminazione pubblica, per un maggiore risparmio energetico.

Contributo di natalità.

Nella scorsa consiliatura abbiamo esteso il contributo di natalità a tutta la popolazione. Considerato il buon successo e l'apprezzamento di questa misura, e tenuto conto della necessità sempre attuale di sostenere i giovani genitori e anche di incentivare - con un piccolo segno di vicinanza e partecipazione - i giovani ad avere figli, si propone di rinnovarla e di valutarne il potenziamento a livello economico.

Scuola e asilo.

Dare seguito agli investimenti degli ultimi anni per mettere a disposizione delle famiglie e dei bambini un polo scolastico piccolo ma ben attrezzato, dove i più piccoli possano studiare e giocare in tutta sicurezza in un ambiente accogliente e ben mantenuto. Monitorare con attenzione la corretta applicazione delle normative di sicurezza in materia di prevenzione da Covid-19 nelle dotazioni infrastrutturali e nei comportamenti.

Sicurezza.

Posa e installazione di un sistema di rilevamento di telecamere ai varchi di ingresso del comune e su messa in rete - in collaborazione con la Comunità di Valle - con il locale Comando della polizia locale e forze dell'ordine per un monitoraggio completo del territorio in ottica di prevenzione dei reati. Detto sistema, già attivo in alcuni comuni delle Giudicarie, avrà una valenza ed un'efficacia sempre maggiore quanti più comuni parteciperanno allo stesso.

Salute pubblica.

Monitoraggio costante, in connessione con le autorità sanitarie, la Provincia e la Comunità di valle, dell'andamento dell'emergenza Covid-19 e pronta attuazione delle misure messe in campo dalle istituzioni a ciò deputate.

Impegno condiviso, con gli altri comuni, per la difesa e valorizzazione dell'Ospedale di Tione, attraverso un dialogo ed un confronto costante con la Comunità di Valle e la Provincia.

Patrimonio comunale.

Con il 2021 sarà appaltata la ristrutturazione della vecchia sede del comune di Zuclò, con la realizzazione della Caserma unitaria dei Vigili del fuoco volontari

e la realizzazione di spazi a disposizione delle associazioni del paese.

Valorizzazione dell'area dell'attuale campo sportivo di Zuclò (attualmente purtroppo inutilizzato), valutando la realizzazione di un'"isola ambientale" che rappresenti un bel biglietto da visita per chi arriva nel nostro comune ed al contempo sia un luogo godibile dai cittadini e dai turisti, collegato ai due centri abitati da una rete di sentieri pedonali.

Percorsi di fruizione ambientale, sport e turismo.

Cogliendo la diffusione sempre maggiore tra i censiti e i nostri ospiti dell'attenzione alla salute anche attraverso il movimento, la corsa e le camminate nella natura, si intende proseguire la valorizzazione dei sentieri, già iniziata con la realizzazione in corso del tratto Madonna del Lares - Prazamadama per individuare e sistemare un "anello che congiunga i luoghi più significativi di Borgo Lares, con adeguata segnaletica e luoghi di ritrovo. Valorizzazione di questi interventi in chiave turistica, con realizzazione di isole e-bike, attività in forte crescita negli ultimi anni.

Proseguire nell'opera di miglioramento del centro sci quale eccellenza soprattutto per avviamento alla pratica sciistica in sintonia con l'accordo quadro sottoscritto con Trentino Sviluppo / Provincia autonoma di Trento / Comunità di Valle / Bim del Sarca e confermato all'unanimità dalla Conferenza dei Sindaci.

Percorsi di fruizione ambientale, sport e turismo.

Proseguire il percorso di sostegno e promozione delle attività delle associazioni di volontariato mettendo a disposizione la vicinanza e la collaborazione del comune a favore di iniziative e progetti che favoriscano la socialità ed i momenti di aggregazione e condivisione.

Promozione di interventi di manutenzione e di restauro del patrimonio culturale diffuso (ad esempio capitelli, pitture murarie), presenti nei centri storici di Zuclò e Bolbeno. Promozione, in collaborazione con la Parrocchia, di un intervento di sistemazione del sagrato della Chiesa di Zuclò, con pavimentazione in pietra e di ristrutturazione del muro di cinta dello stesso sagrato, e interventi di manutenzione straordinaria per la Chiesa ed il Campanile di Bolbeno.

Coerenza e compatibilità con il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

Il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica 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 Rispetto dei vincoli di finanza pubblica 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%).

L'indebitamento netto della Pubblica Amministrazione (P.A.) costituisce, quindi, il parametro principale da controllare, ai fini del rispetto dei criteri di convergenza e la causa di formazione dello stock di debito.

L'indebitamento netto è definito come il saldo fra entrate e spese finali, al netto delle operazioni finanziarie (riscossione e concessioni crediti, partecipazioni e conferimenti, anticipazioni), desunte dal conto economico della P.A., preparato dall'ISTAT.

Un obiettivo primario delle regole fiscali che costituiscono il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica è proprio il controllo dell'indebitamento netto degli enti territoriali (regioni e enti locali).

Il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica 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 Rispetto dei vincoli di finanza pubblica seguendo criteri e regole proprie, in accordo con la normativa interna inerente la gestione delle relazioni fiscali fra i vari livelli di governo.

Dal 1999 ad oggi l'Italia ha formulato il proprio Rispetto dei vincoli di finanza pubblica esprimendo gli obiettivi programmatici per gli enti territoriali ed i corrispondenti risultati ogni anno in modi differenti, alternando principalmente diverse configurazioni di saldi finanziari a misure sulla spesa per poi tornare agli stessi saldi.

La definizione delle regole del Rispetto dei vincoli di finanza pubblica avviene durante la predisposizione ed approvazione della manovra di finanza pubblica; momento in cui si analizzano le previsioni sull'andamento della finanza pubblica e si decide l'entità delle misure correttive da porre in atto per l'anno successivo e la tipologia delle stesse.

| Obiettivo 2023 | Obiettivo 2024 | Obiettivo 2025 |
|----------------|----------------|----------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Tabella 17: Obiettivi Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE.

Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente

Al fine di tratteggiare l'evoluzione della situazione finanziaria dell'Ente nel corso dell'ultimo quinquennio, nelle tabelle che seguono sono riportate le entrate e le spese contabilizzate negli ultimi esercizi chiusi, in relazione alle fonti di entrata e ai principali aggregati di spesa.

Per una corretta lettura dei dati, si ricorda che dal 1° gennaio 2012 vari enti italiani hanno partecipato alla sperimentazione della nuova disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, introdotta dall'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi".

A seguito della prima fase altri Enti si sono successivamente aggiunti al gruppo degli Enti sperimentatori e, al termine della fase sperimentale, il nuovo ordinamento contabile è stato definitivamente introdotto per tutti gli Enti nazionali a partire dal 1° gennaio 2015 e per i comuni della Provincia di Trento, dall'anno successivo.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV).

Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

SITUAZIONE DI CASSA DELL'ENTE

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente:

| | | |
|--------------------------------------|---|--------------|
| Fondo cassa al 31/12 anno 2021 | € | 2.496.191,13 |
| Fondo cassa al 31/12 anno 2020 | € | 640.520,92 |
| Fondo cassa al 31/12 anno 2019 | € | 813.771,48 |

UTILIZZO ANTICIPAZIONE DI CASSA NEL TRIENNIO PRECEDENTE:

NON SI REGISTRANO ANTICIPAZIONI DI CASSA NEL TRIENNIO PRECEDENTE.

LIVELLI DI INDEBITAMENTO:

NON SI REGISTRANO IMPEGNI PER INTERESSI PASSIVI NEL TRIENNIO PRECEDENTE.

DEBITI FUORI BILANCIO RICONOSCIUTI:

| Anno di riferimento | Importo debiti fuori bilancio riconosciuti |
|---------------------------|--|
| Anno precedente (2021) | == |
| Anno precedente -1 (2020) | == |
| Anno precedente -2 (2019) | == |

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui:

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente NON ha rilevato alcun disavanzo di amministrazione.

Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

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.

I dati e le informazioni contenute nel presente paragrafo sono tratti dall'analisi dei risultati degli organismi partecipati redatti nell'ambito del sistema dei controlli interni del Comune.

Nella pagina seguente è riportato il quadro delle società controllate, collegate e partecipate.

Si presenta un prospetto che evidenzia la quota di partecipazione.

| Denominazione sociale | funzioni | % Quota di partecipazione |
|---|--|---------------------------|
| CONSORZIO DEI COMUNI TARENTINI - SOCIETA' COOPERATIVA | Corsi di formazione e corsi di aggiornamento professionale. | 0,54 |
| GIUDICARIE ENERGIA ACQUA SERVIZI S.P.A. IN SIGLA "GEAS S.P.A." | Controllo e effettuazione analisi acque degli acquedotti comunali | 1,13 |
| GIUDICARIE GAS S.P.A. | Fornitura di gas metano agli immobili comunali e gestione delle reti di distribuzione | 0,79 |
| TRENTINO DIGITALE SPA | Fornitura e assistenza software servizi comunali. | 0,0033 |
| PRIMIERO ENERGIA S.P.A. | Produzione di energia elettrica. | 0,03675 |
| SCUOLA MUSICALE GIUDICARIE SOCIETA' COOPERATIVA IN SIGLA SMG S.C. | Corsi di formazione musicale. | 11,12 |
| TREGAS - TRENTINO RETI GAS S.R.L. | Distribuzione gas mediante condotte (dorsale). | 31,715 |
| TRENTINO RISCOSSIONI S.P.A. | Impresa di gestione esattoriale | 0,0069 |
| SILVIA S.P.A. | <i>Proprietaria punto di ristoro nei pressi della pista da sci in località Coste a Bolbeno</i> | 49 |

Tabella 18: Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

SEZIONE OPERATIVA

Parte prima

Elenco dei programmi per missione

E' in questa sezione che si evidenziano le modalità operative che l'Amministrazione intende perseguire per il raggiungimento degli obiettivi descritti nella Sezione Strategica.

Suddivisi in missioni e programmi secondo la classificazione obbligatoria stabilita dall'Ordinamento Contabile, troviamo qui di seguito un elenco dettagliato che illustra le finalità di ciascun programma, l'ambito operativo e le risorse messe a disposizione per il raggiungimento degli obiettivi.

Descrizione delle missioni e dei programmi

Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

programma 1

Organi istituzionali

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal capo che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

programma 2

Segreteria generale

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (dove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

programma 3

Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

programma 4

Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.

programma 5

Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

programma 6

Ufficio tecnico

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adequamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

programma 7

Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

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

programma 8

Statistica e sistemi informativi

Amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82). Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.). Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente. Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement. Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).

programma 9

Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali ricompresi nel territorio dell'ente. Non comprende le spese per l'erogazione a qualunque titolo di risorse finanziarie agli enti locali, già ricomprese nei diversi programmi di spesa in base alle finalità della stessa o nella missione 18 "Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali".

programma 10

Risorse umane

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

programma 11

Altri servizi generali

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

programma 12

Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS non attribuibili alle specifiche missioni. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, nei programmi delle pertinenti missioni.

Missione 2 Giustizia

programma 1

Uffici giudiziari

Amministrazione e funzionamento dei servizi di supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza del Comune necessari al funzionamento e mantenimento di tutti gli Uffici Giudiziari cittadini ai sensi della normativa vigente.

programma 2

Casa circondariale e altri servizi

Amministrazione e funzionamento dei servizi di supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza del Comune necessari al funzionamento e mantenimento delle case circondariali ai sensi della normativa vigente.

programma 3

Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di giustizia, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di giustizia. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza

programma 1

Polizia locale e amministrativa

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso. Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono. Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

programma 2

Sistema integrato di sicurezza urbana

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e sicurezza: attività quali la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi connessi all'ordine pubblico e alla sicurezza in ambito locale e territoriale; predisposizione ed attuazione della legislazione e della normativa relative all'ordine pubblico e sicurezza. Comprende le spese per la promozione della legalità e del diritto alla sicurezza. Comprende le spese per la programmazione e il coordinamento per il ricorso a soggetti privati che concorrono ad aumentare gli standard di sicurezza percepita nel territorio, al controllo del territorio e alla realizzazione di investimenti strumentali in materia di sicurezza.

programma 3

Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 4 Istruzione e diritto allo studio

programma 1

Istruzione prescolastica

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

programma 2

Altri ordini di istruzione non universitaria

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2"), istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

programma 3

Edilizia scolastica (solo per le Regioni)

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività connesse allo sviluppo e al sostegno all'edilizia scolastica destinate alle scuole che erogano livelli di istruzione inferiore all'istruzione universitaria e per cui non risulta possibile la classificazione delle relative spese nei pertinenti programmi della missione (Programmi 01 e 02).

programma 4

Istruzione universitaria

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle università e degli istituti e delle accademie di formazione di livello universitario situate sul territorio dell'ente. Comprende le spese per l'edilizia universitaria, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle università e agli istituti e alle accademie di formazione di livello universitario. Comprende le spese a sostegno delle università e degli istituti e delle accademie di formazione di livello universitario pubblici e privati. Comprende le spese per il diritto allo studio universitario e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli studenti. Non comprende le spese per iniziative di promozione e sviluppo della ricerca tecnologica, per la dotazione infrastrutturale di ricerca del territorio e la sua implementazione per il mondo accademico, e per i poli di eccellenza, ricompresi nel programma "Ricerca e innovazione" della missione 14 "Sviluppo economico e competitività".

programma 5

Istruzione tecnica superiore

Amministrazione, gestione e funzionamento dei corsi di istruzione tecnica superiore finalizzati alla realizzazione di percorsi post-diploma superiore e per la formazione professionale post-diploma. Comprende le spese per i corsi di formazione tecnica superiore (IFTS) destinati alla formazione dei giovani in aree strategiche sul mercato del lavoro. Tali corsi costituiscono un percorso alternativo alla formazione universitaria, e sono orientati all'inserimento nel mondo del lavoro, in risposta al bisogno di figure di alta professionalità.

programma 6

Servizi ausiliari all'istruzione

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

programma 7

Diritto allo studio

Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione. Comprende le spese per sistema dote, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.

programma 8

Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

programma 1

Valorizzazione dei beni di interesse storico

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti. Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente. Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.

programma 2

Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

programma 3

Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di tutela dei beni e delle attività culturali, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di tutela dei beni e delle attività culturali. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

| | | | |
|---|--|--|--|
| Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | |
| programma 1 | | | |
| <p>Sport e tempo libero infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.</p> | | | |
| programma 2 | | | |
| <p>Giovani Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili. Comprende le spese destinate alle politiche per l'autonomia e i diritti dei giovani, ivi inclusa la produzione di informazione di sportello, di seminari e di iniziative divulgative a sostegno dei giovani. Comprende le spese per iniziative rivolte ai giovani per lo sviluppo e la conoscenza dell'associazionismo e del volontariato. Comprende le spese per i centri polivalenti per i giovani. Non comprende le spese per la formazione professionale tecnica superiore, ricomprese nel programma "Istruzione tecnica superiore" della missione 04 "Istruzione e diritto allo studio".</p> | | | |
| programma 3 | | | |
| <p>Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni) Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di giovani, sport e tempo libero, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di giovani, sport e tempo libero. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.</p> | | | |
| Missione 7 Turismo | | | |
| programma 1 | | | |
| <p>Sviluppo e valorizzazione del turismo Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico. Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico. Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica. Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche. Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù). Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile. Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.</p> | | | |
| programma 2 | | | |
| <p>Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni) Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di turismo, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di turismo. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.</p> | | | |
| Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | |
| programma 1 | | | |
| <p>Urbanistica e assetto del territorio Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali..). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima</p> | | | |

missione.

programma 2

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

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo delle abitazioni. Comprende le spese: per la promozione, il monitoraggio e la valutazione delle attività di sviluppo abitativo, per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard edilizi; gli interventi di edilizia pubblica abitativa e di edilizia economico-popolare, sovvenzionata, agevolata e convenzionata; per l'acquisizione di terreni per la costruzione di abitazioni; per la costruzione o l'acquisto e la ristrutturazione di unità abitative, destinate anche all'incremento dell'offerta di edilizia sociale abitativa. Comprende le spese per le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno dell'espansione, del miglioramento o della manutenzione delle abitazioni. Comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica. Comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia residenziale. Non comprende le spese per le indennità in denaro o in natura dirette alle famiglie per sostenere le spese di alloggio che rientrano nel programma "Interventi per le famiglie" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

programma 3

Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e l'edilizia abitativa, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e l'edilizia abitativa. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

programma 1

Difesa del suolo

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, degli specchi lacuali, delle lagune, della fascia costiera, delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all'ottimizzazione dell'uso del demanio idrico, alla difesa dei litorali, alla gestione e sicurezza degli invasi, alla difesa dei versanti e delle aree a rischio frana, al monitoraggio del rischio sismico. Comprende le spese per i piani di bacino, i piani per l'assetto idrogeologico, i piani straordinari per le aree a rischio idrogeologico. Comprende le spese per la predisposizione dei sistemi di cartografia (geologica, geo-tematica e dei suoli) e del sistema informativo territoriale (banche dati geologica e dei suoli, sistema informativo geografico della costa). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

programma 2

Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione. Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale. Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

programma 3

Rifiuti

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

programma 4

Servizio idrico integrato

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e

regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento. Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue). Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue. Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.

programma 5

Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno delle attività degli enti, delle associazioni e di altri soggetti che operano per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per le attività e gli interventi a sostegno delle attività forestali, per la lotta e la prevenzione degli incendi boschivi. Non comprende le spese per le aree archeologiche, ricomprese nel programma "Valorizzazione dei beni di interesse storico" della missione 05 "Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali".

programma 6

Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche, per la protezione e il miglioramento dello stato degli ecosistemi acquatici, nonché di quelli terrestri e delle zone umide che da questi dipendono; per la protezione dell'ambiente acquatico e per la gestione sostenibile delle risorse idriche. Comprende le spese per gli interventi di risanamento delle acque e di tutela dall'inquinamento. Comprende le spese per il piano di tutela delle acque e la valutazione ambientale strategica in materia di risorse idriche. Non comprende le spese per i sistemi di irrigazione e per la raccolta e il trattamento delle acque reflue.

programma 7

Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

Amministrazione e funzionamento delle attività a sostegno dei piccoli comuni in territori montani e dello sviluppo sostenibile nei territori montani in generale.

programma 8

Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla tutela dell'aria e del clima, alla riduzione dell'inquinamento atmosferico, acustico e delle vibrazioni, alla protezione dalle radiazioni. Comprende la costruzione, la manutenzione e il funzionamento dei sistemi e delle stazioni di monitoraggio; la costruzione di barriere ed altre strutture anti-rumore (incluso il rifacimento di tratti di autostrade urbane o di ferrovie con materiali che riducono l'inquinamento acustico); gli interventi per controllare o prevenire le emissioni di gas e delle sostanze inquinanti dell'aria; la costruzione, la manutenzione e il funzionamento di impianti per la decontaminazione di terreni inquinati e per il deposito di prodotti inquinanti. Comprende le spese per il trasporto di prodotti inquinanti. Comprende le spese per l'amministrazione, la vigilanza, l'ispezione, il funzionamento o il supporto delle attività per la riduzione e il controllo dell'inquinamento. Comprende le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno delle attività collegate alla riduzione e al controllo dell'inquinamento. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per le misure di risanamento e di tutela dall'inquinamento delle acque (comprese nel programma "Tutela e valorizzazione delle risorse idriche") e del suolo (comprese nel programma "Difesa del suolo").

programma 9

Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e ambiente, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e ambiente. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità

programma 1

Trasporto ferroviario

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto ferroviario. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni del sistema di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione della rete ferroviaria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, dell'acquisto, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e del

sistema di trasporto, incluso il materiale rotabile ferroviario. Comprende le spese per i corrispettivi relativi ai contratti di servizio ferroviario, per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto su ferrovia.

programma 2

Trasporto pubblico locale

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, all'utilizzo, alla costruzione ed alla manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto pubblico urbano e extraurbano, ivi compreso il trasporto su gomma, autofiloviario, metropolitano, tranviario e funiviario. Comprende i contributi e i corrispettivi per lo svolgimento dei servizi di trasporto urbano ed extraurbano e i contributi per il rinnovo del CCNL autoferrottranvieri. Comprende, inoltre, i contributi per le integrazioni e le agevolazioni tariffarie. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni relative al sistema di trasporto urbano e extraurbano (concessione di licenze, approvazione delle tariffe di trasporto per merci e passeggeri, e delle frequenze del servizio, ecc.). Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e dei sistemi di trasporto urbano e extraurbano. Comprende le spese per l'acquisto, la manutenzione e il finanziamento ai soggetti che esercitano il trasporto pubblico urbano e extraurbano di materiale rotabile automobilistico e su rotaia (es. autobus, metropolitane). Comprende le spese per la programmazione, l'indirizzo, il coordinamento e il finanziamento del trasporto pubblico urbano e extraurbano per la promozione della realizzazione di interventi per riorganizzare la mobilità e l'accesso ai servizi di interesse pubblico. Comprende le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto erogati. Non comprende le spese per la costruzione e la manutenzione delle strade e delle vie urbane, dei percorsi ciclabili e pedonali e delle spese ricomprese nel programma relativo alla Viabilità e alle infrastrutture stradali della medesima missione.

programma 3

Trasporto per vie d'acqua

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto marittimo, lacuale e fluviale. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni del sistema di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione delle infrastrutture, inclusi porti e interporti. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, dell'acquisto, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e del sistema di trasporto marittimo, lacuale e fluviale. Comprende le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto marittimo, lacuale e fluviale.

programma 4

Altre modalità di trasporto

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per le altre modalità di trasporto, diverse dal trasporto ferroviario, trasporto pubblico locale e trasporto per vie d'acqua. Comprende le spese per sistemi di trasporto aereo. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni dei relativi sistemi di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione delle relative infrastrutture, inclusi aeroporti. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e dei sistemi di trasporto. Comprende le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie dei servizi di trasporto e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei relativi servizi.

programma 5

Viabilità e infrastrutture stradali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

programma 6

Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di trasporti e diritto alla mobilità, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di trasporti e diritto alla mobilità. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 11 Soccorso civile

programma 1

Sistema di protezione civile

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia. Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

programma 2

Interventi a seguito di calamità naturali

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute. Comprende le spese per sovvenzioni, aiuti, e contributi per il ripristino delle infrastrutture per calamità naturali già avvenute qualora tali interventi non siano attribuibili a specifici programmi di missioni chiaramente individuate, come è il caso del ripristino della viabilità, dell'assetto del territorio, del patrimonio artistico, culturale, ecc.. Comprende anche gli oneri derivanti dalle gestioni commissariali relative a emergenze pregresse. Non comprende le spese per gli indennizzi per le calamità naturali destinate al settore agricolo.

programma 3

Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di soccorso e protezione civile, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di soccorso e protezione civile. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

programma 1

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

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

programma 2

Interventi per la disabilità

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura. Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone disabili. Comprende le spese per la formazione professionale o per favorire il reinserimento occupazionale e sociale dei disabili.

programma 3

Interventi per gli anziani

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e

servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

programma 4

Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà. Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.

programma 5

Interventi per le famiglie

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie. Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

programma 6

Interventi per il diritto alla casa

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa. Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare i costi per l'alloggio a sostegno delle spese di fitto e delle spese correnti per la casa, quali sussidi per il pagamento di ipoteche e interessi sulle case di proprietà e assegnazione di alloggi economici o popolari. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Non comprende le spese per la progettazione, la costruzione e la manutenzione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica, ricomprese nel programma "" della missione 08 "Assetto del territorio ed edilizia abitativa".

programma 7

Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale. Comprende le spese a sostegno delle politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.

programma 8

Cooperazione e associazionismo

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale. Comprende le spese per la valorizzazione del terzo settore (non profit) e del servizio civile. Non comprende le spese a sostegno dell'associazionismo che opera a supporto dei programmi precedenti e che, come tali, figurano già come trasferimenti "a sostegno" in quei programmi. Non comprende le spese per la cooperazione allo sviluppo, ricomprese nella missione relativa alle relazioni internazionali.

programma 9

Servizio necroscopico e cimiteriale

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

programma 10

Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

| | | | |
|---|--|--|--|
| Missione 13 Tutela della salute | | | |
| programma 1 | | | |
| <p>Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA Spesa sanitaria corrente per il finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA. Comprende le spese relative alla gestione sanitaria accentrata presso la regione, le spese per trasferimenti agli enti del servizio sanitario regionale, le quote vincolate di finanziamento del servizio sanitario regionale e le spese per la mobilità passiva. Comprende le spese per il pay-back.</p> | | | |
| programma 2 | | | |
| <p>Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA Spesa sanitaria corrente per il finanziamento aggiuntivo corrente per l'erogazione dei livelli di assistenza superiore ai LEA.</p> | | | |
| programma 3 | | | |
| <p>Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente Spesa sanitaria corrente per il finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente.</p> | | | |
| programma 4 | | | |
| <p>Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi Spesa per il ripiano dei disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi.</p> | | | |
| programma 5 | | | |
| <p>Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari Spesa per investimenti sanitari finanziati direttamente dalla regione, per investimenti sanitari finanziati dallo Stato ai sensi dell'articolo 20 della legge n.67/1988 e per investimenti sanitari finanziati da soggetti diversi dalla regione e dallo Stato ex articolo 20 della legge n.67/1988.</p> | | | |
| programma 6 | | | |
| <p>Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN Spese relative alla restituzione dei maggiori gettiti effettivi introitati rispetto ai gettiti stimati per il finanziamento del Servizio sanitario nazionale.</p> | | | |
| programma 7 | | | |
| <p>Ulteriori spese in materia sanitaria Spese per il finanziamento di altre spese sanitarie non ricomprese negli altri programmi della missione. Non comprende le spese per chiusura - anticipazioni a titolo di finanziamento della sanità dalla tesoreria statale, classificate come partite di giro nel programma "Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale" della missione 99 "Servizi per conto terzi". Comprende le spese per interventi igienico-sanitari quali canili pubblici, servizi igienici pubblici e strutture analoghe. Comprende, inoltre, le spese per interventi di igiene ambientale, quali derattizzazioni e disinfestazioni.</p> | | | |
| programma 8 | | | |
| <p>Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni) Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.</p> | | | |
| Missione 14 Sviluppo economico e competitività | | | |
| programma 1 | | | |
| <p>Industria, PMI e Artigianato Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e lo sviluppo dei servizi e delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie sul territorio. Comprende le spese per lo sviluppo, l'espansione o il miglioramento delle stesse e delle piccole e medie imprese; le spese per la vigilanza e la regolamentazione degli stabilimenti e del funzionamento degli impianti; le spese per i rapporti con le associazioni di categoria e le altre organizzazioni interessate nelle attività e servizi manifatturieri, estrattivi e edilizi; le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie. Comprende le spese per gli interventi a favore dell'internazionalizzazione delle imprese, in particolare per l'assistenza per le modalità di accesso e di utilizzo degli strumenti promozionali, finanziari e assicurativi disponibili, per l'assistenza legale, fiscale e amministrativa in materia di commercio estero, per il supporto e la guida nella selezione dei mercati esteri, nella scelta di partner in progetti di investimento. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la competitività dei territori (attrattività). Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla programmazione di interventi e progetti di sostegno e sviluppo dell'artigianato sul territorio. Comprende le spese per l'associazionismo artigianale e per le aree per insediamenti artigiani. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese artigiane. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la gestione dei rapporti con le associazioni di</p> | | | |

categoria e gli altri enti e organizzazioni interessati.

programma 2

Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al settore della distribuzione, conservazione e magazzinaggio, e per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale. Comprende le spese per l'organizzazione, la costruzione e la gestione dei mercati regionali e delle fiere cittadine. Comprende le spese per la produzione e diffusione di informazioni agli operatori commerciali e ai consumatori sui prezzi, sulla disponibilità delle merci e su altri aspetti della distribuzione commerciale, della conservazione e del magazzinaggio. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali. Comprende le spese per la tutela, l'informazione, la formazione, la garanzia e la sicurezza del consumatore; le spese per l'informazione, la regolamentazione e il supporto alle attività commerciali in generale e allo sviluppo del commercio.

programma 3

Ricerca e innovazione

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi per il potenziamento e la valorizzazione delle strutture dedicate al trasferimento tecnologico, dei servizi per la domanda di innovazione, per la ricerca e lo sviluppo tecnologico delle imprese regionali e locali. Comprende le spese per incentivare la dotazione infrastrutturale di ricerca del territorio e la sua implementazione per il mondo accademico, inclusi i poli di eccellenza. Comprende le spese per la promozione e il coordinamento della ricerca scientifica, dello sviluppo dell'innovazione nel sistema produttivo territoriale, per la diffusione dell'innovazione, del trasferimento tecnologico e degli start-up d'impresa. Comprende le spese per il sostegno ai progetti nei settori delle nanotecnologie e delle biotecnologie. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

programma 4

Reti e altri servizi di pubblica utilità

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno dei servizi di pubblica utilità e degli altri settori economici non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione della centrale del latte, dei mattatoi e dei servizi connessi. Comprende le spese per la vigilanza, la regolamentazione e il monitoraggio delle attività relative alle farmacie comunali. Comprende le spese relative allo sportello unico per le attività produttive (SUAP). Comprende le spese per lo sviluppo della società dell'informazione (es. banda larga). Comprende le spese relative ad affissioni e pubblicità.

programma 5

Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

programma 1

Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro

Amministrazione e funzionamento dei servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro. Comprende le spese per l'organizzazione e la gestione, la vigilanza e la regolamentazione dei centri per l'impiego e dei relativi servizi offerti. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione delle condizioni lavorative, per le attività per l'emersione del lavoro irregolare e per i servizi per la diffusione della cultura della salute e della sicurezza sui luoghi di lavoro. Comprende le spese per l'analisi e il monitoraggio del mercato del lavoro. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

programma 2

Formazione professionale

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi per la formazione e l'orientamento professionale, per il miglioramento qualitativo e quantitativo dell'offerta di formazione per l'adattabilità dei lavoratori e delle imprese nel territorio. Comprende le spese per l'attuazione dei tirocini formativi e di orientamento professionale. Comprende le spese per stages e per l'apprendistato, per l'abilitazione e la formazione in settori specifici, per corsi di qualificazione professionale destinati ad adulti, occupati e inoccupati, per favorire l'inserimento nel mercato del lavoro. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la realizzazione di programmi comunitari in materia di formazione. Non comprende le spese per gli istituti tecnici superiori e per i percorsi di istruzione e formazione tecnica superiore incluse nel programma 05 della missione 04 su Istruzione.

programma 3

Sostegno all'occupazione

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle politiche per il lavoro. Comprende le spese

per il sostegno economico agli adulti, occupati e inoccupati, per l'aggiornamento e la riqualificazione e il ricollocamento dei lavoratori in casi di crisi economiche e aziendali. Comprende le spese a sostegno dei disoccupati, per l'erogazione di indennità di disoccupazione e di altre misure di sostegno al reddito a favore dei disoccupati. Comprende le spese per il funzionamento o il supporto ai programmi o ai progetti generali per facilitare la mobilità del lavoro, le Pari Opportunità, per combattere le discriminazioni di sesso, razza, età o di altro genere, per ridurre il tasso di disoccupazione nelle regioni depresse o sottosviluppate, per promuovere l'occupazione di gruppi della popolazione caratterizzati da alti tassi di disoccupazione, per favorire il reinserimento di lavoratori espulsi dal mercato del lavoro o il mantenimento del posto di lavoro, per favorire l'autoimprenditorialità e il lavoro autonomo. Comprende le spese a favore dei lavoratori socialmente utili. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio, dei piani per le politiche attive, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per misure destinate a fronteggiare crisi economiche di particolari settori produttivi, ricomprese nelle missioni e corrispondenti programmi attinenti gli specifici settori di intervento.

programma 4

Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

programma 1

Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Amministrazione e funzionamento delle attività connesse all'agricoltura, per lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale e zootecnico. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Comprende le spese per la vigilanza e regolamentazione del settore agricolo. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei dispositivi di controllo per le inondazioni, dei sistemi di irrigazione e drenaggio, inclusa l'erogazione di sovvenzioni, prestiti o sussidi per tali opere. Comprende le spese per indennizzi, sovvenzioni, prestiti o sussidi per le aziende agricole e per gli agricoltori in relazione alle attività agricole, inclusi gli incentivi per la limitazione o l'aumento della produzione di particolari colture o per lasciare periodicamente i terreni incolti, inclusi gli indennizzi per le calamità naturali, nonché i contributi alle associazioni dei produttori. Non comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento o il supporto a parchi e riserve naturali, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

programma 2

Caccia e pesca

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi di caccia e pesca sul territorio. Comprende le spese per la pesca e la caccia sia a fini commerciali che a fini sportivi. Comprende le spese per le attività di vigilanza e regolamentazione e di rilascio delle licenze in materia di caccia e pesca. Comprende le spese per la protezione, l'incremento e lo sfruttamento razionale della fauna selvatica e della fauna ittica. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a supporto delle attività commerciali di pesca e caccia, inclusa la costruzione e il funzionamento dei vivai. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento o il supporto a parchi e riserve naturali, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

programma 3

Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

programma 1

Fonti energetiche

Amministrazione e funzionamento delle attività e servizi relativi all'impiego delle fonti energetiche, incluse l'energia elettrica e il gas naturale. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi per promuovere l'utilizzo delle fonti energetiche e delle fonti rinnovabili di energia. Comprende le spese per lo sviluppo, la produzione e la distribuzione dell'energia elettrica, del gas naturale e delle risorse energetiche geotermiche, eolica e solare, nonché le spese per la razionalizzazione e lo sviluppo delle relative infrastrutture e reti energetiche. Comprende le spese per la redazione di piani energetici e per i contributi alla realizzazione di

interventi in materia di risparmio energetico. Comprende le spese derivanti dall'affidamento della gestione di pubblici servizi inerenti l'impiego del gas naturale e dell'energia elettrica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

programma 2

Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche, finanziata con i fondi strutturali, le risorse comunitarie e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

programma 1

Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali

Trasferimenti a carattere generale tra diversi livelli di amministrazione non destinati ad una missione e ad un programma specifico. Comprende i trasferimenti ai livelli inferiori di governo per l'esercizio di funzioni delegate per cui non è possibile indicare la destinazione finale della spesa. Comprende le spese per accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata non riconducibili a specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per interventi di sviluppo dell'economia di rete nell'ambito della PA e per la gestione associata delle funzioni degli enti locali non riconducibili a specifiche missioni di spesa. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni. Non comprende i trasferimenti ad altri livelli di amministrazione territoriale e locale che hanno una destinazione vincolata, per funzioni delegate con specifica destinazione di spesa, per accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata e per concessioni di crediti riconducibili a specifici programmi e missioni di spesa. Compartecipazioni e tributi devoluti ai livelli inferiori di governo ed erogazioni per altri interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Concorso al fondo di solidarietà nazionale.

programma 2

Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie locali (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di relazioni con le altre autonomie locali, finanziata con i fondi strutturali, le risorse comunitarie e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di relazioni con le altre autonomie locali. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

Missione 19 Relazioni internazionali

programma 1

Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo

Amministrazione e funzionamento delle attività per la cura dei rapporti internazionali istituzionali. Comprende le spese per incontri, eventi e missioni internazionali ivi compresi i contributi a eventi di rilevanza internazionale di interesse regionale. Comprende le spese per i rapporti di cooperazione allo sviluppo, per i rapporti con organizzazioni non governative per attività di cooperazione allo sviluppo, per l'erogazione di aiuti economici attraverso organismi internazionali e per contributi (in denaro o in natura) a fondi di sviluppo economico gestiti da organismi internazionali. Comprende le spese per la partecipazione delle regioni e degli enti locali ad associazioni ed organizzazioni internazionali. Comprende le spese per iniziative multisettoriali relative a programmi di promozione all'estero che non abbiano finalità turistiche o di promozione e valorizzazione del territorio e del relativo patrimonio artistico, storico, culturale e ambientale, o di supporto dell'internazionalizzazione delle imprese del territorio. Tutte le spese di supporto alle iniziative di internazionalizzazione riconducibili a specifici settori vanno classificate nelle rispettive missioni.

programma 2

Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività connesse alla realizzazione dei progetti regionali di cooperazione transfrontaliera (inclusi quelli di cui all'obiettivo 3) finanziati con le risorse comunitarie.

Missione 20 Fondi e accantonamenti

programma 1

Fondo di riserva

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

programma 2

Fondo crediti di dubbia esigibilità

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

programma 3

Altri fondi

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi. Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.

Missione 50 Debito pubblico

programma 1

Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie". Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

programma 2

Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

Missione 60 Anticipazioni finanziarie

programma 1

Restituzione anticipazioni di tesoreria

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

Obiettivi finanziari per missione e programma

Vengono ora riportati gli stanziamenti previsti per il triennio per ciascuna missione e programma.

Ogni riga riporta il cronoprogramma dell'impegno economico previsto per la realizzazione di ciascuna missione distinguendo, per ciascun anno, quanto effettivamente sarà speso nell'anno e quanto sarà destinato agli anni successivi (Fondo Pluriennale Vincolato).

Parte corrente per missione e programma

| Missione | Programma | Previsioni definitive eser.precedente | 2023 | | 2024 | | 2025 | |
|----------|-----------|--|------------|---------------------------------------|------------|---------------------------------------|------------|---------------------------------------|
| | | | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale vincolato | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale vincolato | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale vincolato |
| 1 | 1 | 55.300,00 | 65.100,00 | 0,00 | 64.100,00 | 0,00 | 64.100,00 | 0,00 |
| 1 | 2 | 234.033,70 | 196.100,00 | 0,00 | 188.200,00 | 0,00 | 188.200,00 | 0,00 |
| 1 | 3 | 107.369,23 | 105.400,00 | 0,00 | 105.400,00 | 0,00 | 105.400,00 | 0,00 |
| 1 | 4 | 73.069,23 | 71.700,00 | 0,00 | 64.700,00 | 0,00 | 64.700,00 | 0,00 |
| 1 | 5 | 32.050,00 | 32.050,00 | 0,00 | 32.050,00 | 0,00 | 32.050,00 | 0,00 |
| 1 | 6 | 101.736,74 | 86.200,00 | 0,00 | 91.500,00 | 0,00 | 91.500,00 | 0,00 |
| 1 | 7 | 45.327,41 | 38.750,00 | 0,00 | 38.850,00 | 0,00 | 38.850,00 | 0,00 |
| 1 | 8 | 2.600,00 | 7.103,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|---|----|------------|------------|------|------------|------|------------|------|
| 1 | 10 | 13.000,00 | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 |
| 1 | 11 | 13.300,00 | 13.300,00 | 0,00 | 13.300,00 | 0,00 | 13.300,00 | 0,00 |
| 3 | 1 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 3 | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 1 | 129.735,12 | 127.150,00 | 0,00 | 125.050,00 | 0,00 | 125.050,00 | 0,00 |
| 4 | 2 | 69.000,00 | 61.000,00 | 0,00 | 61.000,00 | 0,00 | 61.000,00 | 0,00 |
| 4 | 6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 7 | 16.300,00 | 16.500,00 | 0,00 | 16.500,00 | 0,00 | 16.500,00 | 0,00 |
| 5 | 2 | 21.000,00 | 21.000,00 | 0,00 | 21.000,00 | 0,00 | 21.000,00 | 0,00 |
| 6 | 1 | 125.500,00 | 165.500,00 | 0,00 | 166.500,00 | 0,00 | 166.500,00 | 0,00 |
| 6 | 2 | 2.200,00 | 2.300,00 | 0,00 | 2.300,00 | 0,00 | 2.300,00 | 0,00 |
| 7 | 1 | 3.880,00 | 4.300,00 | 0,00 | 4.300,00 | 0,00 | 4.300,00 | 0,00 |
| 8 | 1 | 3.300,00 | 3.300,00 | 0,00 | 2.900,00 | 0,00 | 2.900,00 | 0,00 |
| 8 | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 2 | 3.460,00 | 3.300,00 | 0,00 | 2.800,00 | 0,00 | 2.800,00 | 0,00 |
| 9 | 3 | 33.700,00 | 22.700,00 | 0,00 | 22.700,00 | 0,00 | 22.700,00 | 0,00 |
| 9 | 4 | 74.003,00 | 68.400,00 | 0,00 | 68.400,00 | 0,00 | 68.400,00 | 0,00 |
| 9 | 5 | 35.000,00 | 25.000,00 | 0,00 | 23.500,00 | 0,00 | 23.500,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|----|---------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
| 10 | 5 | 107.153,79 | 98.500,00 | 0,00 | 98.500,00 | 0,00 | 98.500,00 | 0,00 |
| 11 | 1 | 6.500,00 | 6.500,00 | 0,00 | 6.500,00 | 0,00 | 6.500,00 | 0,00 |
| 12 | 1 | 10.000,00 | 7.500,00 | 0,00 | 7.500,00 | 0,00 | 7.500,00 | 0,00 |
| 12 | 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 7 | 3.300,00 | 3.300,00 | 0,00 | 3.300,00 | 0,00 | 3.300,00 | 0,00 |
| 12 | 8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 9 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| 14 | 1 | 27.979,00 | 13.979,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 1 | 5.178,00 | 13.303,73 | 0,00 | 7.700,00 | 0,00 | 7.500,00 | 0,00 |
| 20 | 2 | 3.000,00 | 7.000,00 | 0,00 | 7.100,00 | 0,00 | 7.300,00 | 0,00 |
| 20 | 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | 1 | 350,00 | 350,00 | 0,00 | 350,00 | 0,00 | 350,00 | 0,00 |
| 50 | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 1.369.325,22 | 1.309.585,73 | 0,00 | 1.271.500,00 | 0,00 | 1.271.500,00 | 0,00 |

Tabella 19: Parte corrente per missione e programma

Parte corrente per missione

| Missione | Descrizione | Previsioni definitive eser.precedente | 2023 | | 2024 | | 2025 | |
|----------|--|---------------------------------------|------------|------------------------------------|------------|------------------------------------|------------|------------------------------------|
| | | | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale vincolato | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale vincolato | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale vincolato |
| 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | 677.786,31 | 627.703,00 | 0,00 | 612.600,00 | 0,00 | 612.600,00 | 0,00 |
| 3 | Ordine pubblico e sicurezza | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 4 | Istruzione e diritto allo studio | 215.035,12 | 204.650,00 | 0,00 | 202.550,00 | 0,00 | 202.550,00 | 0,00 |
| 5 | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 21.000,00 | 21.000,00 | 0,00 | 21.000,00 | 0,00 | 21.000,00 | 0,00 |
| 6 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | 127.700,00 | 167.800,00 | 0,00 | 168.800,00 | 0,00 | 168.800,00 | 0,00 |
| 7 | Turismo | 3.880,00 | 4.300,00 | 0,00 | 4.300,00 | 0,00 | 4.300,00 | 0,00 |
| 8 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 3.300,00 | 3.300,00 | 0,00 | 2.900,00 | 0,00 | 2.900,00 | 0,00 |
| 9 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 146.163,00 | 119.400,00 | 0,00 | 117.400,00 | 0,00 | 117.400,00 | 0,00 |
| 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | 107.153,79 | 98.500,00 | 0,00 | 98.500,00 | 0,00 | 98.500,00 | 0,00 |
| 11 | Soccorso civile | 6.500,00 | 6.500,00 | 0,00 | 6.500,00 | 0,00 | 6.500,00 | 0,00 |
| 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 19.300,00 | 16.800,00 | 0,00 | 16.800,00 | 0,00 | 16.800,00 | 0,00 |
| 14 | Sviluppo economico e competitività | 27.979,00 | 13.979,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Fondi e accantonamenti | 8.178,00 | 20.303,73 | 0,00 | 14.800,00 | 0,00 | 14.800,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|----|---------------------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
| 50 | Debito pubblico | 350,00 | 350,00 | 0,00 | 350,00 | 0,00 | 350,00 | 0,00 |
| 60 | Anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | Servizi per conto terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 1.369.325,22 | 1.309.585,73 | 0,00 | 1.271.500,00 | 0,00 | 1.271.500,00 | 0,00 |

Tabella 20: Parte corrente per missione



Diagramma 14: Parte corrente per missione

Parte capitale per missione e programma

| Missione | Programma | Previsioni definitive eser.precedente | 2023 | | 2024 | | 2025 | |
|----------|-----------|--|------------|---------------------------------------|------------|---------------------------------------|------------|---------------------------------------|
| | | | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale vincolato | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale vincolato | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale vincolato |
| 1 | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 2 | 6.000,00 | 107.925,00 | 0,00 | 8.900,00 | 0,00 | 8.900,00 | 0,00 |
| 1 | 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 5 | 38.896,00 | 194.579,00 | 0,00 | 28.000,00 | 0,00 | 28.000,00 | 0,00 |
| 1 | 6 | 114.827,81 | 61.000,00 | 0,00 | 21.000,00 | 0,00 | 21.000,00 | 0,00 |
| 1 | 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 2 | 115.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 1 | 7.000,00 | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|----|---|--------------|------------|------|------------|------|------------|------|
| 4 | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 6 | 50.500,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| 4 | 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | 1 | 3.016.026,05 | 363.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 1 | 123.000,00 | 80.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| 8 | 2 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 2 | 42.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 4 | 104.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 9 | 5 | 425.834,41 | 215.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | 5 | 438.000,00 | 54.000,00 | 0,00 | 313.200,00 | 0,00 | 313.200,00 | 0,00 |
| 11 | 1 | 6.000,00 | 13.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| 12 | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|----|---------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| 12 | 8 | 1.222.151,47 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 5.712.735,74 | 1.122.504,00 | 0,00 | 408.100,00 | 0,00 | 408.100,00 | 0,00 |

Tabella 21: Parte capitale per missione e programma

Parte capitale per missione

| Missione | Descrizione | Previsioni definitive eser.precedente | 2023 | | 2024 | | 2025 | |
|----------|--|---------------------------------------|------------|------------------------------------|------------|------------------------------------|------------|------------------------------------|
| | | | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale vincolato | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale vincolato | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale vincolato |
| 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | 159.723,81 | 363.504,00 | 0,00 | 57.900,00 | 0,00 | 57.900,00 | 0,00 |
| 3 | Ordine pubblico e sicurezza | 115.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Istruzione e diritto allo studio | 57.500,00 | 16.000,00 | 0,00 | 16.000,00 | 0,00 | 16.000,00 | 0,00 |
| 5 | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | 3.016.026,05 | 363.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 126.000,00 | 80.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| 9 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 572.334,41 | 230.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | 438.000,00 | 54.000,00 | 0,00 | 313.200,00 | 0,00 | 313.200,00 | 0,00 |
| 11 | Soccorso civile | 6.000,00 | 13.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 1.222.151,47 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Sviluppo economico e competitività | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|----|---------------------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| 50 | Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | Servizi per conto terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 5.712.735,74 | 1.122.504,00 | 0,00 | 408.100,00 | 0,00 | 408.100,00 | 0,00 |

Tabella 22: Parte capitale per missione

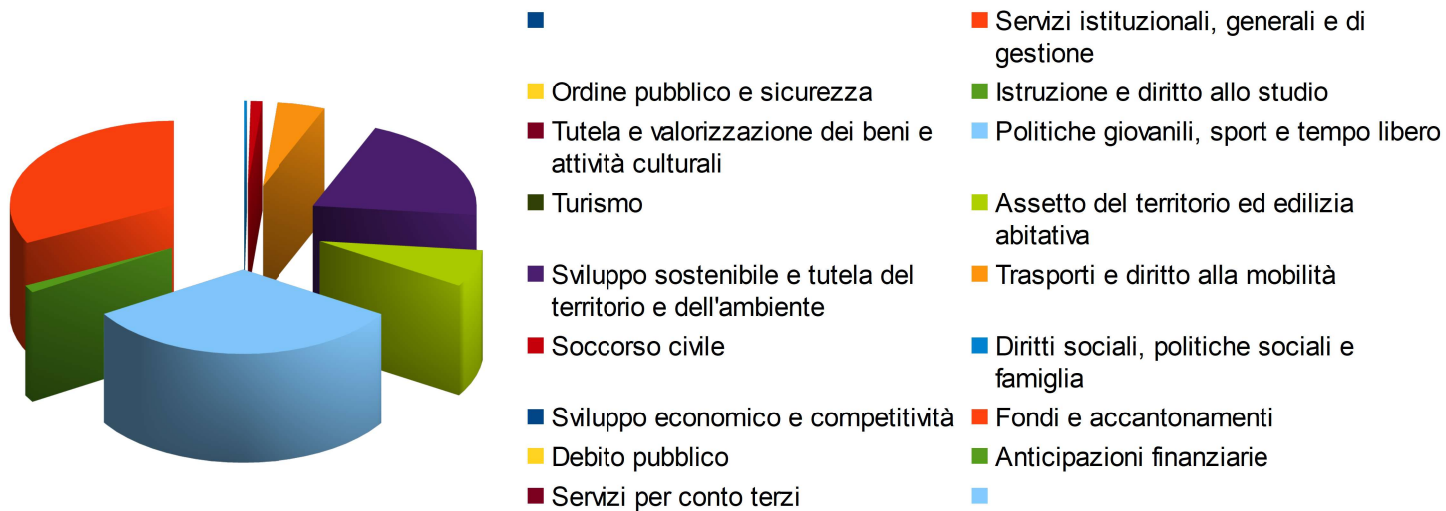


Diagramma 15: Parte capitale per missione

Parte seconda

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.

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

Come già rilevato, in data 20 e 21 settembre 2020 si sono svolte le votazioni amministrative per l'elezione del nuovo Sindaco e Consiglio comunale.

Più sopra è stata esposta la programmazione amministrativa del nuovo programma di mandato che tra l'altro nelle sue intenzioni, per la maggior parte, intende portare a compimento gli interventi già iniziati o già programmati, anche dalla passata Amministrazione.

Nello specifico:

- completamento realizzazione di un nuova turbina idroelettrica a servizio della pista di sci, denominata "Pole", per una spesa di € 150.000,00 finanziata parzialmente con il contributo statale di € 100.000,00, (Legge di bilancio – effic. Energetico 2021) e per la differenza con mezzi propri di bilancio.
- l'Amministrazione comunale è intenzionata a portare a compimento la creazione di una stazione di pompaggio presso la pista di sci "Coste" di Bolbeno. L'attuale impianto di innevamento è alimentato da due stazioni di pompaggio alimentate dal canale di gronda esistente a monte della pista. Le nuove esigenze sono quelle di aumentare il volume dell'accumulo e di avere una nuova stazione di pompaggio che copra la parte bassa della pista in modo da poter sfruttare nel modo migliore le infrastrutture esistenti. La spesa prevista per l'opera in parola è quantificata in € 707.000,00 e viene ad essere finanziata mediante due contributi dal Consorzio dei Comuni BIM Sarca Mincio Garda di € 131.085,10 e di € 261.080,00 e con avanzo di amministrazione per la differenza. Detto intervento è stato già riportato sulla previsione 2022 mediante F.P.V., e verrà riportato sul 2023, secondo esigibilità. L'appalto dei lavori, è avvenuto nel 2022 mediante la centrale di committenza Consorzio dei Comuni Trentini .
- La ristrutturazione dell'ex municipio di Zuclò per adibirlo a nuova caserma unica del Corpo volontario di Vigili del Fuoco e spazi per le associazioni di volontariato, prevista per una spesa iniziale di € 1.051.500,00, è stata poi rideterminata per € 1.173.000,00 finanziata parzialmente (€ 240.000,00) con un contributo da parte della Cassa antincendi della Provincia, da due contributi a fondo perduto (€ 267.157,00 + 427.452,00) del Consorzio dei Comuni BIM Sarca, Mincio, Garda e la differenza con mezzi propri di bilancio. L'appalto di tale opera è stato delegato al Consorzio dei Comuni Trentini e le opere edili hanno avuto inizio nel 2022.
- I progetti di valorizzazione delle malghe di montagna, delle baite comunali e della sistemazione di altri sentieri montani. In particolare la completata sistemazione della baita "Cantirol" su C.C. Zuclò e la manutenzione straordinaria della viabilità forestale e di sistemazione della baita "Paghera" in C.C. Bolbeno mediante trasferimento di fondi per miglorie boschive al Servizio Forestale provinciale;
- Sono stati affidati alla GEAS, società partecipata dal Comune, e sono in corso di realizzazione, i lavori di realizzazione di un impianto di videosorveglianza stradale nei due abitati di Zuclò e Bolbeno (€ 115.000,00) mediante monitoraggio del territorio tramite telecamere da posizionarsi agli accessi del comune e collegate in rete attraverso un software della Polizia Locale.
- Sono stati appalti i lavori di manutenzione straordinaria mediante ripavimentazione di varie strade

comunali (€ 336.000). Tale intervento viene ad essere finanziato parzialmente, € 81.301,00, con i fondi statali concessi nel 2021 per “piccole opere”, ai comuni sotto i 5.000 abitanti.

- Viene riprevista ex novo, invece, la spesa per interventi di manutenzione esterna dell'edificio scolastico, in particolare della palestra. (€ 10.000);
- Hanno avuto inizio i lavori per il completamento nell'abitato dell'efficientamento energetico dell'impianto di illuminazione pubblico di Zuco per una spesa di € 60.000,00 finanziandola per € 50.000,00 mediante contributo statale 2022 “piccole opere” (ora confluite nel PNRR) e per la differenza con mezzi propri di bilancio.
- Se si troveranno i mezzi finanziari necessari, si ritiene di considerare l'opera di sistemazione degli acquedotti comunali (perdite) per una spesa presunta di € 1.000.000,00 la cui progettazione preliminare è stata affidata alla società in house GEAS. Se accolta, tale opera potrebbe venire ad essere finanziata mediante contributo del PNRR.
- Intenzione dell'Amministrazione è di allargare e rettificare, mediante messa in sicurezza, di parte della strada comunale che dalla ex cava Collizzolli conduce all'abitato di Bolbeno. L'intervento prevede una spesa di circa € 700.000,00 euro e verrà inserita a bilancio quando se ne potrà trovare i mezzi di finanziamento; Per quello che riguarda la spesa per la progettazione è stata fatta richiesta di finanziamento nel piano del PNRR.
- Rilevante intervento in programmazione risulta quello di ampliamento della pista da sci. L'Amministrazione comunale, nell'ottica di migliorare il servizio esistente ha conferito già nel 2020 un incarico per uno studio di fattibilità in merito al possibile prolungamento della pista da sci esistente, in modo da ricavare un dislivello pari a 200 ml che consenta l'omologazione FIS per slalom gigante allievi e ragazzi e con l'obiettivo di raggiungere la quota sommitale e la realizzazione di una nuova seggiovia quadriposto ad ammorsamento fisso con una portata nominale pari a 1600 persone;

Alla luce dello studio di cui sopra, l'Amministrazione comunale ha avviato un tavolo di confronto con tutti i soggetti territoriali, in modo da valutare le ricadute di tale intervento e le possibili fonti di finanziamento; La Provincia Autonoma di Trento ha valutata come strategica l'opera proposta, mettendo a disposizione una proposta realizzativa per il tramite di Trentino Sviluppo SpA;

In occasione della riunione della Conferenza dei Sindaci della Comunità delle Giudicarie di data 8 agosto 2019, alla presenza del Presidente della Comunità delle Giudicarie, del Presidente del BIM del Sarca e del Presidente del BIM del Chiese, i partecipanti hanno condiviso l'importanza del progetto, chiedendo ai soggetti deputati di garantire un adeguato sostegno all'iniziativa, in seguito alla quale,

per iniziare le procedure amministrative relative all'oggetto, è stato ritenuto opportuno sottoscrivere un documento, denominato "Accordo quadro per l'ampliamento e il rinnovamento tecnologico dell'area sciabile di Borgo Lares", approvato con deliberazione del Consiglio comunale di Borgo Lares n. 27 del 29 agosto 2019;

Quindi l'opera, già inserita nel bilancio di previsione 2019, per un importo di € 1.700.000,00, comprendente le spese di progettazione, progettazione effettuata da Trentino Sviluppo nell'ambito della più estesa progettazione di realizzazione del nuovo impianto di trasporto, come da accordo sottoscritto, viene ad essere finanziata mediante contributo del Consorzio dei Comuni BIM Sarca Mincio Garda, per € 900.000,00 e per la differenza con mezzi propri di bilancio (contributo di concessione e avanzo di amministrazione).

A seguito di variazione di bilancio nel mese di giugno 2022 l'Amministrazione comunale ha ritenuto di aumentare la previsione di spesa della già prevista opera di "ampliamento della pista di sci" sia per l'adeguamento dei maggiori costi del materiale da acquistare, che per le spese tecniche da assumersi direttamente in quanto è cambiata la situazione prestabilita di assunzione delle stesse da parte di Trentino Sviluppo che avrebbe dovuto anche appaltare i lavori dell'opera. Di conseguenza l'onere di assunzione della spesa è rimasta in capo al Comune di Borgo Lares che ha integrato la stessa anche con ulteriori progetti, quale l'acquisto di attrezzatura tecnica specifica per i controlli degli ingressi in pista. Mediante delega al Consorzio dei Comuni Trentini per l'effettuazione dell'appalto dei lavori di movimento terra, questi sono stati affidati alla ditta Cunaccia Bruno per l'importo di quasi 1.000.000,00 di Euro che sono già in fase di realizzazione;

Le nuove e maggiori spese incrementanti l'opera in parola vengono ad essere finanziate mediante il neo contributo assegnato al Comune da parte del Consorzio dei Comuni BIM Sarca Mincio Garda, del piano triennale 2022/2024, per l'importo di € 284.968,00 e con l'incasso, per € 70.532,00 per l'alienazione del mezzo battipista (effettuato nel 2022).

Nell'ambito di questa realizzazione e dell'accordo quadro sottoscritto, si prevede di formalizzare la cessione a Trentino Sviluppo delle aree scorporate dalle PP.FF. 837 e 846 in C.C. Bolbeno, necessarie quale fondo dominante rispetto al quale sarà costituita la servitù relativa all'impianto seggioviario e agli altri impianti che saranno realizzati da Trentino Sviluppo.

- A seguito di una analisi più approfondita dopo l'inizio dei lavori di allargamento della pista di sci e della realizzazione della stazione di pompaggio, si è ritenuto utile prevedere una spesa di presunti € 25.000,00 per l'acquisto da privati di terreni limitrofi alla pista stessa, ritenuti necessari per gli interventi.
- Ulteriore iniziativa dell'Amministrazione comunale è quella di ampliare il campo sci "primi passi", quale

- opera ritenuta importante per lo sviluppo territoriale sostenibile, presso l'impianto scioviario di Bolbeno, per un spesa presunta di € 250.000,00 finanziata parzialmente con mezzi propri e con l'importo di € 50.000,00 quale contributo statale 2023 (piccole opere) per i comuni con popolazione inf. ai 5.000 abitanti, di cui a PNRR M2C4 I2.2.;
- A seguito di incontri e accordi avvenuti recentemente, sulle possibili scelte attuative per evitare la chiusura annunciata dell'unico negozio di alimentari presente nell'abitato di Bolbeno, di proprietà e gestito dalla Famiglia Cooperativa Giudicarie, l'Amministrazione comunale ha condiviso la scelta di acquistare l'immobile commerciale di cui trattasi per poi continuare l'attività mediante affido della gestione, gratuita alla stessa famiglia cooperativa; La previsione di spesa per l'acquisto ammonta ad € 150.000,00, finanziati con mezzi propri.
 - SI RILEVANO LE ULTERIORI spese straordinarie previste sull'annualità 2023:
 - la concessione di un contributo straordinario di € 4.000 alla Pro loco, di € 3.000,00 al Corpo di Soccorso Alpino, di € 13.000,00 al Corpo volontario dei vigili del fuoco e di € 1.200,00 all'ANFASS.
 - l'acquisto di un nuovo trattore per il cantiere comunale, in sostituzione di quello attuale che presenta rotture non più riparabili, per una spesa presunta di € 175.000,00;
 - spese tecniche (stima di € 70.000,00) per l'affido della predisposizione del Piano Regolatore Generale comunale.-
 - In considerazione, anche, del concesso contributo statale 2023 per i comuni con popolazione inferiore ai 1.000 abitanti, di € 83.790,52 (PNRR M2C4-4.1), si prevede a bilancio l'opera di "realizzazione nuova turbina idroelettrica in loc. Madonna del Lares", per un totale di spesa di € 210.000,00. I lavori verranno affidata alla società in house GEAS di Tione di Trento;
 - a seguito del concesso contributo statale 2023 di € 5.000,00 per i comuni con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti per interventi di messa in sicurezza strade, è stata prevista la spesa per la manutenzione straordinaria di strade comunali.
 - l'Amministrazione comunale ha valutato la possibilità di procedere con il recupero, attraverso la sistemazione degli spazi interni, del manto di copertura e degli impianti tecnologici, relativi a metà della baita CANTIROLO, (i lavori già effettuati erano riferiti all'altra metà) che comprende attualmente gli spazi abitabili dell'immobile, quali zona giorno e zona notte, per una spesa presunta di € 100.000,00.
 - Manutenzione straordinaria degli immobili comunali per una spesa di € 40.000,00;
 - Spese di progettazione per € 60.000,00;
 - Opere di captazione acque per una spesa di € 50.000,00;
 - Modifica tracciato acquedotto per € 225.000,00;

- Manutenzione straordinaria acquedotto per € 15.000,00;
- Interventi ex Azione 19 (lavori di solidarietà sociale) per € 24.000,00;
- Interventi di somma urgenza per € 10.000,00;
- Manutenzione impianti di illuminazione pubblica per € 10.000,00.
- SI RIEPILOGANO DI SEGUITO le previsioni di entrata degli interventi previsti a bilancio che vengono ad essere finanziati con trasferimenti statali rientranti nel piano PNRR:
- PNRR M1C1 SERVIZI AI CITTADINI € 79.922,00;
- PNRR M1C1 ADOZIONE APP. IO € 5.103,00;
- PNRR M1C1 SPID/CIE € 14.000,00;
- PNRR M1C1 1.3.1 PDND € 10.172,00
- PNRR M2C4-4.1 EFF. ENERG.- TURBINA MADONNA LARES € 83.790,52.
- PNRR M2C4 I2.2 -svil. Territ. Sost. - AMPLIAMENTO CAMPO SCI PRIMI PASSI € 50.000;
- PNRR M2C4 4.2 SPESE TECNICHE PERDITE ACQUEDOTTO € 7.198,00;
- rilevando che sono stati richiesti fondi al PNRR per finanziare spese tecniche di:
- SISTEMAZIONE STRADA CAVA;
- SENTIERO DOS MAGARU'.

Quadro delle risorse disponibili

| Tipologia delle risorse disponibili | 2023 | 2024 | 2025 | Totale |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Entrate aventi destinazione vincolata per legge (trasferimenti statali) | 237815,52 | 0,00 | 0,00 | 237.815,52 |
| Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate acquisite mediante apporto di capitale privato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Trasferimento di immobili ex art. 53, c.6 e d.lgs 163/2006 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stanziamanti di bilancio | 7.100,00 | 2.100,00 | 2.100,00 | 11.300,00 |
| Trasf. Regionali/PAT/CANONI IDRO. | 877.588,48 | 406.000,00 | 406.000,00 | 1.689.588,48 |
| TOTALE | 1.122.504,00 | 408.100,00 | 408.100,00 | 1.938.704,00 |

Tabella 23: Quadro delle risorse disponibili

finanziamento delle spese, per interventi, a disposizione per l'esercizio 2023, incrementati in corso d'anno, sono costituiti dalle seguenti entrate:

- trasferimenti statali per efficientamento energetico e comuni minori (PNRR) € 237.815,52
- Contributo regionale per fusione comuni € 92.000,00-

- Trasferimento B.I.M. canoni idroelettrici € 313.561,00-
- Trasf. PAT F.do investimenti comunali € 468.027,48-
- Contributo di concessione + sanzioni € 13.000,00-
- Contributo PAT somme urgenze € 4.000,00-
- alienazione trattore € 4.000,00

implementate in corso d'anno:

- rimborsi e recuperi € 3.640,00;
- PNRR progettazione perdite acquedotto € 7.198,00;
- PNRR M1C1-1.3.1 PDND piatt.digit.naz. € 10.172,00.
- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE € 353.000 (DESTINATO OO.PP.)
- CONTRIBUTO PAT PER RECUPERO PAESAGGISTICO € 92.400.00.

Tabella 24: Quadro delle risorse disponibili

SCHEDA 1 Parte prima - Quadro dei lavori e degli interventi necessari sulla base del programma del Sindaco 2021/2025

| | OGGETTO DEI LAVORI (OPERE E INVESTIMENTI) | IMPORTO COMPLESSIVO DI SPESA DELL'OPERA | EVENTUALE DISPONIBILITA' FINANZIARIA | STATO DI ATTUAZIONE (1) |
|---|---|---|--------------------------------------|--|
| 1 | Manutenz. impianti illuminazione pubblica | 140.000 | 140.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 2 | Manutenz. straord. e pavimentazione strade | 500.000 | 500.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 3 | Manutenzione straordinaria acquedotto | 20.000 | 10.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 4 | Manutenzione straordinaria rete fognaria | 20.000 | 10.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 5 | Spese straordinar. per scuola dell'Infanzia | 40.000 | 40.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 6 | Spese straordinarie Scuole elementari | 100.000 | 100.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 7 | Manutenz. sentieri e baite di montagna | 250.000 | 250.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 8 | Acquisto/permuta terreni | 70.000 | 70.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 9 | Stazione pompaggio pista sci | 640.000 | 640.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |

| | | | | |
|----|---|-----------|-----------|--|
| 10 | ristrutturazione e sistemazione edificio ex municipio Zuclò | 1.051.000 | 1.051.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 11 | recupero aree pascolo | 5.000 | 5.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 12 | interventi centro sci Bolbeno | 900 | 900 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 13 | Manutenzioni straordinarie immobili comunali | 50.000 | 50.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 14 | Concimaia Malga Splaz | 25.000 | 25.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 15 | Contributi per acquisto vetture elettriche | 20.000 | 20.000 | Interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 16 | Piste forestali | 5.000 | 5.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 17 | Interventi di somma urgenza | 200.000 | 50.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 18 | Acquisto attrezzature informatiche | 12.000 | 12.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 19 | PNRR Minigruppo idroelettrico alla pista di sci | 150.000 | 150.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 20 | Contributi straordinari Associazioni | 30.000 | 30.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 21 | Interventi di sistemazione strade | 400.000 | 400.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 22 | Sistemazione strada "cava" | 700.000 | 0 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 23 | Opere di captazione centralina pista sci | 500.000 | 500.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 24 | Manutenzione baite di montagna | 100.000 | 100000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 25 | Adesione progetto "Azione 19" | 60.000 | 60000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 26 | Revisione piano di gestione forestale | 33.000 | 33.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 27 | Impianto videsorveglianza stradale | 96.500 | 96.500 | Interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 28 | Sistemazione ponte passerella + manutenz. strade forestali + MAN. BAITE mediante Migliorie boschive al Servizio Foreste PAT | 200.000 | 200.000 | Interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 29 | PNRR Effic. energetico – | 100.000 | 100.000 | Interventi previsti nell'ambito |

| | | | | |
|----|--|------------|-----------|--|
| | Adegua. Illum. Pubb. | | | del triennio di bilancio |
| 30 | PNRR Effic. energetico – opere per Turbina 2 | 60.000 | 60.000 | Interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 31 | Adegua. normativi e manutenz. scuola | 45000 | 45.000 | Interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 32 | Contributi per ristu. Case da mont | 10.000 | 10.000 | Interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 33 | Ampliamento pista di sci | 1.900.000 | 1.900.000 | Interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 34 | Acquisto trattore | 175.000 | 175.000 | Interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 35 | Contributo str. alla parrocchia | 50.000 | 50.000 | Interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 36 | Redazione / adeguamento PRG | 70.000 | 70.000 | Interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 37 | Sistemazione acquedotti (perdite) (PNRR) | 1.1000.000 | 0 | Interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 38 | Messa in sicurezza vasca acquedotto CECHIN | 100.000 | 100.000 | Interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 39 | ARREDO URBANO | 13.000 | 13.000 | Interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 40 | Effic. Energetico immobili comunali | 30.000 | 30.000 | Interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 41 | PNRR Ampliamento pista “primi passi” | 99.000 | 99.000 | Interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 42 | Acquisto immobile commerciale | 150.000 | 150.000 | Interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 43 | PNRR Turbina Madonna del Lares | 210.000 | 210.000 | Interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 44 | Opere captazione acque | 50.000 | 50.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 45 | PNRR M1C1 Servizi cittadini | 79.922 | 79.922 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 46 | PNRR M1C1 Adozione App IO | 5.103 | 5.103 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 47 | PNRR M1C1 SPID/CIE | 14.000 | 14.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 48 | Sistemazione sentiero Dos Magarù | 10.000 | 10.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |

| | | | | |
|----|---|---------|---------|--|
| 49 | Modifica tubi tracciato acquedotto | 100.000 | 100.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 50 | PNRR M1C1-1.3.1 PDND | 10.172 | 10.172 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 51 | RECUPERO PAESAGGISTICO | 92.400 | 92.400 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 52 | ACQUISTO TERRENI x PISTA SCI | 18.000 | 18.000 | interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 53 | INTERVENTI VARI PRESSO CICLABILE "PASSERELLA" | 35.000 | 35.000 | Interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| 54 | SISTEMAZIONE BAITA CANTIROLO | 100.000 | 100.000 | Interventi previsti nell'ambito del triennio di bilancio |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Programma triennale delle opere pubbliche

Tabella 25: Programma triennale delle opere pubbliche

SCHEDA 2 - Quadro delle disponibilità finanziarie per opere pubbliche di cui alla scheda 3.

| | Risorse disponibili | Arco temporale di validità del programma | | | Disponibilità finanziaria totale (per gli interi investimenti) |
|---------------|---|--|------------|------------|--|
| | | 2023 | 2024 | 2025 | |
| 1 | Entrate aventi destinazione vincolata per legge (trasf. Statali PNRR) | 133.790,52 | ,00 | ,00 | 133.790,52 |
| 2 | Altro: transf. PAT fondo per gli investimenti | 80.127,48 | ,00 | ,00 | 80.127,48 |
| 3 | Entrate acquisite mediante vendita trattore | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| 4 | Stanziamenti di bilancio (trasferim. BIM canoni idroelettrici aggiuntivi) | 95.082,00 | ,00 | ,00 | 95.082,00 |
| 5 | contributi BIM a fondo perduto | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| 6 | contributo PAT | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| 7 | contributo regionale per fusione comuni | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| 8 | Contributo di concessione e sanzioni edilizie | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| 9 | Avanzo di amministrazione | 150.000,00 | ,00 | ,00 | 150.000,00 |
| TOTALI | | 459.000,00 | ,00 | ,00 | 459.000,00 |

Scheda 3 - programma pluriennale delle opere pubbliche:

parte prima: opere con finanziamenti

| Missione/ programma (di bilancio) | Codifica per tipologia e categoria | Priorità per categoria | Elenco descrittivo dei lavori | Conformità urbanistica, paesistica, ambientale (oltre autorizzazione obbligatorie) | Anno previsto per ultimazion e lavori | Arco temporale di validità del programma | | | |
|---|--|---------------------------|---|---|---|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | | Spesa totale | 2023 | 2024 | 2025 |
| | | | | | | | Disponibilità finanziarie | Disponibilità finanziarie | Disponibilità finanziarie |
| 6/1 | 01--04 | 1 | PNRR M2C4-4.1 TURBINA MADONNA LARES | cu | 2023 | 210.000 | 210.000 | 0 | 0 |
| 6/1 | 01--22 | 2 | PNRR M2C4 I2.2 AMPLIAMENTO CAMPO SCI PRIMI PASSI | cu | 2023 | 249.000 | 249.000 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Totale disponibilità | | | | | | 459.000 | 459.000 | 0 | 0 |

Scheda 3

parte seconda: opere con area di inseribilità ma senza finanziamenti

| | | | | | | Arco temporale di validità del programma | | | |
|--|--|--|-----------------------------------|---|---|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | | Spesa totale | 2023 | 2024 | 2025 |
| Missione/ programma (di bilancio) | Codifica per tipologia e categoria | Priorità per categoria (per i Comuni piccoli agganciata all'opera) | Elenco descrittivo dei lavori | Conformità urbanistica, paesistica, ambientale (altre autorizzazione obbligatorie) | Anno previsto per ultimazione lavori | | Disponibilità finanziarie | Disponibilità finanziarie | Disponibilità finanziarie |
| 10-5 | 09/01/ 22 | 2 | Sistemazione strada "cava" | Urb. | 2025 | 700.000 | | | |
| 9-4 | 01/07/ 16 | 1 | Sistemazione tratti acquedotto | Urb. | 2025 | 1.000.000 | | | |

Obiettivi strategici per la redazione del piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza, all'interno del PIAO.

Il Piano Nazionale Anticorruzione, approvato con deliberazione ANAC n. 1064 del 13 novembre 2019, introduce un nuovo approccio metodologico per la gestione del rischio, fornendo nuovi indicatori per la costruzione delle aree a rischio e per la conseguente predisposizione delle relative misure di prevenzione della corruzione contenute nel PTCPT. Tale nuova attività, soprattutto se applicata ad un Comune di modeste dimensioni, implicherà uno sforzo organizzativo e gestionale notevole per la struttura comunale.

In tale contesto, delegando quindi alla Giunta comunale gli aspetti operativi per organizzare al meglio tale funzione e consentire al Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza ed ai Funzionari del Comune di poter operare in condizioni ottimali, risultano comunque importanti le funzioni in capo agli organi di indirizzo politico delle amministrazioni nel processo di individuazione della strategia di prevenzione della corruzione e dell'illegalità e, in particolare, nella definizione degli obiettivi strategici per la redazione del PTPCT.

L'individuazione degli obiettivi è avvenuta a seguito dell'analisi del contesto, esterno ed interno, e di alcune variabili quali: le disposizioni normative vigenti in materia di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza, le caratteristiche e le funzioni, la dimensione organizzativa, l'attuale strategia di prevenzione della corruzione elaborata nel PTPCT, l'organizzazione e la governante di gruppo, le linee di mandato del Sindaco, gli obiettivi strategici contenuti in altri documenti programmatici e strategico-gestionali dell'Amministrazione.

Gli obiettivi strategici sono ispirati da importanti principi generali, quali:

- a) la promozione della cultura dell'etica e della legalità;
- b) la diffusione di valori etici anche attraverso le best practices;
- c) la prevenzione e il contrasto di fenomeni corruttivi;
- d) l'autonomia e l'indipendenza del Responsabile di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza e l'adeguato supporto di personale;

e) la promozione di diffusi livelli di trasparenza;

f) il coordinamento con società ed enti controllati dal Comune di Borgo Lares;

g) il coordinamento e la coerenza degli obiettivi di prevenzione della corruzione e quelli degli altri strumenti programmatici e strategico-gestionali del Comune di Borgo Lares.

In particolare il nuovo PTCT /PIAO deve ispirarsi:

- alla promozione della cultura dell'etica e della legalità, allo sviluppo della cultura della legalità nell'espletamento dell'attività amministrativa, considerata nel suo complesso;
- alla creazione di un contesto ambientale sfavorevole alla corruzione;
- alla sensibilizzazione, promozione e formazione dei dipendenti su una cultura dell'etica e della legalità;
- alla diffusione di valori etici anche attraverso le best practices;
- all'introduzione negli atti dell'amministrazione a contenuto organizzativo misure tendenti a ridurre le condizioni operative che favoriscono la corruzione, riguardanti sia l'imparzialità oggettiva che l'imparzialità soggettiva del funzionario;
- a privilegiare la gestione delle misure di prevenzione della corruzione da parte dei dipendenti attraverso forme relazionali partecipative e condivise, al fine di evitare il prevalere della logica del mero adempimento burocratico;
- alla riduzione delle opportunità di manifestazione di casi di corruzione, anche attraverso lo sviluppo di una cultura della prevenzione;
- all'analisi e trattamento dei rischi corruttivi ispirati ai modelli gestionali introdotti da Anac;
- al monitoraggio verifica e controllo delle azioni secondo modalità e tempistiche prestabilite nel PTPC e nella legislazione vigente in materia di prevenzione della corruzione;

- a garantire la corretta applicazione del sistema di whistleblowing;
- a garantire la tutela dell'imparzialità amministrativa Autonomia e indipendenza del Responsabile di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, pur in considerazione delle modeste dimensioni dell'Ente e pur nella consapevolezza degli altri compiti e mansioni attribuiti al soggetto in questione;
- a garantire il coordinamento con società ed enti controllati;
- a garantire coordinamento e coerenza degli obiettivi di prevenzione della corruzione e quelli degli altri strumenti programmatici e strategico-gestionale del Comune di Borgo Lares.

Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali

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

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

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

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

Nell'ambito della conduzione della gestione, trova piena applicazione la legislazione nazionale che negli ultimi anni ha interessato i beni pubblici demaniali dello Stato e degli enti territoriali ovvero il D.L. 25/6/2008 n. 112 (convertito nella L.133 del 6/8/2008), che all'art. 58 indica le procedure per il riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio di Regioni, Province, Comuni e altri Enti locali prevedendo, tra le diverse disposizioni, la redazione del piano delle alienazioni da allegare al bilancio di previsione, nonché il D.Lgs 28/5/2010, n.85, il cosiddetto Federalismo demaniale, riguardante l'attribuzione a Comuni, Province e Regioni del patrimonio dello Stato.

| N. | Immobile | Valore in euro | Anno di prevista alienazione |
|----|----------|----------------|------------------------------|
| | | 0,00 | |
| | | 0,00 | |
| | | 0,00 | |

Tabella 26: Piano delle alienazioni

Programmazione del fabbisogno di personale

L'art. 39 della Legge n. 449/1997 stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni, al fine di assicurare funzionalità ed ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi in relazione alle disponibilità finanziarie e di bilancio, provvedano alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla Legge n. 68/1999.

L'obbligo di programmazione del fabbisogno del personale è altresì sancito dall'art. 91 del D.Lgs. n. 267/2000, che precisa che la programmazione deve essere finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale. Il D.Lgs. 165/2001 dispone, inoltre, quanto segue relativamente alla programmazione del fabbisogno di personale:

- art. 6 - comma 4 - il documento di programmazione deve essere correlato alla dotazione organica dell'Ente e deve risultare coerente con gli strumenti di programmazione economicofinanziaria;
- art. 6 - comma 4bis - il documento di programmazione deve essere elaborato su proposta dei competenti dirigenti che individuano i profili professionali necessari allo svolgimento dei compiti istituzionali delle strutture cui sono preposti;
- art. 35 - comma 4 - la programmazione triennale dei fabbisogni di personale costituisce presupposto necessario per l'avvio delle procedure di reclutamento.

In base a quanto stabilito dal decreto legislativo n. 118 del 2011, le amministrazioni pubbliche territoriali (ai sensi del medesimo decreto) conformano la propria gestione a regole contabili uniformi definite sotto forma di principi contabili generali e di principi contabili applicati. Il principio contabile sperimentale applicato concernente la programmazione di bilancio prevede che all'interno della Sezione Operativa del Documento Unico di Programmazione sia contenuta anche la programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale.

La programmazione, che è stata effettuata in coerenza con le valutazioni in merito ai fabbisogni organizzativi espressi dai Dirigenti dell'Ente, è riportata nel presente documento sotto forma di indirizzi e direttive di massima, a cui dovranno attenersi nelle indicazioni operative i piani occupazionali annuali approvati dalla Giunta Comunale.

In considerazione della sempre più imponente mole di lavoro di competenza degli uffici comunali e dello scarso numero dei dipendenti in servizio presso il Comune di Borgo Lares, in particolare per quello che riguarda l'ufficio tecnico e lavori pubblici, la scelta amministrativa è stata quella di accordarsi con il Comune di Porte di Rendena per una gestione associata di quest'ultimo servizio. Più precisamente la convenzione sottoscritta nel 2022 prevede la messa a disposizione di personale da parte delle due amministrazioni:

n. 1 Funzionario tecnico cat. D base dip. da Porte di Rendena (edilizia pubblica);

n. 1 Collaboratore tecnico C evoluto dip. da Porte di Rendena (edilizia privata);

n. 1 Assistente tecnico cat. C base dip. da Borgo Lares (edilizia pubblica);

n. 1 Assistente tecnico C base dip. da Porte di Rendena (edilizia privata);

n. 1 Assistente amministrativo C base dip. Da Borgo Lares (edilizia pubblica);

e il riparto delle spese per una quota del 35% a carico del Comune di Borgo Lares e del restante 65% a quello di Porte di Rendena.

Per completare gli accordi, il Comune di Borgo Lares provvederà a breve all'assunzione di un Assistente Amministrativo da adibirsi all'ufficio Tecnico intercomunale.

Si provvederà inoltre all'eventuale turn over di personale che si renderà necessario tenendo conto di una domanda di comando pervenuta.

Tabella 27: Programmazione del fabbisogno di personale