

# **COMUNE di OSPEDALETTO**



## **DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE**

**SEMPLIFICATO**

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

**PERIODO: 2019 - 2020 - 2021**

## Premessa

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- a) gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;
- b) i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
- c) i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
- d) la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;

- e) l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
  - f) la gestione del patrimonio;
  - g) il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
  - h) l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
  - i) gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
  4. Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

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

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

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

Il DUP semplificato viene strutturato come segue:

- **Linee programmatiche di mandato:** vengono riassunte schematicamente le linee di mandato, con considerazioni riguardo allo stato di attuazione dei programmi all'eventuale adeguamento e alle relative cause.
- **Indirizzi generali di programmazione:** vengono individuate le principali scelte di programmazione delle risorse, degli impieghi e la verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica, anche in termini di equilibri finanziari del bilancio e della gestione. Particolare riferimento viene dato agli organismi partecipati del comune.
- **Obiettivi operativi suddivisi per missioni e programmi:** attraverso l'analisi puntuale delle risorse e la loro allocazione vengono individuati gli obiettivi operativi da raggiungere nel corso del triennio.

**NOTA:** Alla data attuale non vi sono ancora le condizioni informative minime per delineare il quadro finanziario pluriennale. Il DUP viene presentato al Consiglio aggiornato dove possibile e si rimanda la predisposizione del documento completo alla successiva nota di aggiornamento del DUP.

## 1. Analisi delle condizioni interne

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

### 1.1 Popolazione

#### 1. Andamento demografico

*In questa sezione vengono indicati i dati che descrivono l'andamento demografico del comune: gli stessi sono stati scaricati dal link del sito*

<http://www.statweb.provincia.tn.it/indicatoristrutturalisubpro/?t=va>

#### 1. Andamento demografico

| Dati demografici       | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|------------------------|------|------|------|------|------|
| Popolazione residente  | 822  | 825  | 815  | 815  | 803  |
| Maschi                 | 416  | 419  | 411  | 413  | 412  |
| Femmine                | 406  | 406  | 404  | 402  | 391  |
| Famiglie               | 328  | 332  | 331  | 336  | 335  |
| Stranieri              | 71   | 61   | 53   | 50   | 47   |
| n. nati (residenti)    | 8    | 4    | 5    | 5    | 5    |
| n. morti (residenti)   | 7    | 8    | 7    | 8    | 7    |
| Saldo naturale         | -9   | 3    | -10  | 0    | -2   |
| n. immigrati nell'anno | 0    | 2    | 3    |      | 24   |
| n. emigrati nell'anno  | 7    | 4    | 3    |      | 34   |
| Saldo migratorio       | -7   | -2   | 0    | 0    | -10  |

| Popolazione divisa per fasce d'età                       | 2017 |  |  |  |  |  |
|--|------|--|--|--|--|--|
| Popolazione al 31.12.2016                                | 803  |  |  |  |  |  |
| In età prima infanzia (0/5 anni)                         | 24   |  |  |  |  |  |
| In età scuola primaria e secondaria 1° grado (6/15 anni) | 73   |  |  |  |  |  |
| In forza lavoro 1° occupazione (16/29 anni)              | 131  |  |  |  |  |  |
| In età adulta (30/65)                                    | 388  |  |  |  |  |  |
| Oltre l'età adulta (oltre 65)                            | 187  |  |  |  |  |  |
|  |      |  |  |  |  |  |



## 1.2 - TERRITORIO

1.2.1 - Superficie in Km<sup>2</sup>. 16,79

### 1.2.2 - RISORSE IDRICHE

\* Laghi n° 0

\* Fiumi e Torrenti n° 1

### 1.2.3 - STRADE

\* Statali Km. 0

\* Provinciali Km 7,50

\* Comunali Km 22,23

\* Vicinali Km 0

\* Autostrade Km 0

### 1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione

\* Piano regolatore adottato si ☒ no ☐

\* Piano regolatore approvato si ☒ no ☐

\* Programma di fabbricazione si ☐ no ☒

\* Piano edilizia economica e popolare si ☐ no ☒

#### PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI

\* Industriali si ☐ no ☒

\* Artigianali si ☒ no ☐

\* Commerciali si ☐ no ☒

\* Altri strumenti (specificare)

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 12, comma 7, D.L.vo 77/95) si ☒ no ☐

Se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)

AREA INTERESSATA

AREA DISPONIBILE

P.E.E.P.

P.I.P.

### 1.3.1 – PERSONALE

| 1.3.1.1                             |   |                       |      |   |                       |
|-------------------------------------|---|-----------------------|------|---|-----------------------|
| Q.F.                                | PREVISTI IN<br>PIANTA<br>ORGANICA<br>N° | IN SERVIZIO<br>NUMERO | Q.F. | PREVISTI IN<br>PIANTA<br>ORGANICA<br>N° | IN SERVIZIO<br>NUMERO |
| BB2                                 | 1                                       | 1                     |      |   |                       |
| BE1 (part<br>time)                  | 1                                       | 1                     |      |   |                       |
| BE4                                 | 1                                       | 1                     |      |   |                       |
| CE4 (part<br>time)                  | 1                                       | 1                     |      |   |                       |
| CE2                                 | 2                                       | 2                     |      |   |                       |
| Segretario<br>comunale IV<br>classe | 1                                       | 1                     |      |   |                       |

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

di ruolo n° 7

fuori ruolo n° 0

| 1.3.1.3 - AREA TECNICA |                           |    |                    | 1.3.1.4 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA |                             |    |                    |
|------------------------|---------------------------|----|--------------------|--|-----------------------------|----|--------------------|
| Q.F.                   | QUALIFICA<br>PROF. LE     | N° | N°. IN<br>SERVIZIO | Q.F.                                   | QUALIFICA<br>PROF. LE       | N° | N°. IN<br>SERVIZIO |
| CE2                    | Collaborato<br>re Tecnico | 1  | 1                  | CE2                                    | Collaborator<br>e Contabile | 1  | 1                  |
| BB2                    | Operaio<br>qualificato    | 1  | 1                  |  |                             |    |                    |
| BB4                    | Operaio<br>qualificato    | 1  | 1                  |  |                             |    |                    |
|                        |                           |    |                    |  |                             |    |                    |
|                        |                           |    |                    |  |                             |    |                    |
|                        |                           |    |                    |  |                             |    |                    |
|                        |                           |    |                    |  |                             |    |                    |



| 1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA |                       |    |                    | 1.3.1.6 - AREA<br>DEMOGRAFICA/STATISTICA |   |    |                    |
|-----------------------------|-----------------------|----|--------------------|--|---|----|--------------------|
| Q.F.                        | QUALIFICA<br>PROF. LE | N° | N°. IN<br>SERVIZIO | Q.F.                                     | QUALIFICA<br>PROF. LE                   | N° | N°. IN<br>SERVIZIO |
|                             |                       |    |                    | CE4                                      | Collaborator<br>e<br>amministrati<br>vo | 1  | 1                  |
|                             |                       |    |                    |  |   |    |                    |
|                             |                       |    |                    |  |   |    |                    |
|                             |                       |    |                    |  |   |    |                    |
|                             |                       |    |                    |  |   |    |                    |
|                             |                       |    |                    |  |   |    |                    |
|                             |                       |    |                    |  |   |    |                    |

### **1.3- ECONOMIA INSEDIATA**

Confermando quanto già scritto nelle precedenti relazioni, in quanto non si hanno dati aggiornati, si evidenzia che:

**AGRICOLTURA:** Nel corso degli anni il numero degli imprenditori agricoli è diminuito; la riduzione interessa maggiormente la 1<sup>a</sup> sezione dell'Albo, dovuta principalmente alla diffusione generalizzata dell'agricoltura part-time ed alla capacità di raggiungere redditi garantiti nel medio-lungo periodo. Nel territorio comunale le principali colture sono: melo, vite e piccoli frutti, cereali.

**ARTIGIANATO:** La situazione del comparto vede la presenza di n. 24 aziende (n. 14 ditte individuali, n. 2 snc, n. 6 srl, n. 2 sas), nei settori prevalenti dell'edilizia, dell'impiantistica e del legno.

**TURISMO:** Per quanto riguarda il turismo, si può dire che le presenze si riferiscono quasi unicamente al soggiorno di persone originarie del luogo, residenti altrove o che dispongono di un'abitazione secondaria nel Comune di Ospedaletto. È attivo un B&B.

**ATTIVITA' TERZIARIA:** Nel settore terziario si rileva la seguente situazione: n. 1 istituto di credito; n. 1 ufficio postale, n. 3 esercizi commerciali; n. 4 esercizi pubblici, n. 1 dancing.

**INDUSTRIA:** sono attive n. 4 industrie (Tecnosplit, Effebiti, Torquadra, Valsugana Birra)

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

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

Le Linee Programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del quinquennio di mandato amministrativo (2015-2020), illustrate dal Sindaco in Consiglio Comunale e ivi approvate nella seduta del 20.05.2015 con atto n. 9, rappresentano il documento cardine utilizzato per ricavare gli indirizzi strategici

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

## PROGRAMMA

Il gruppo consigliare di maggioranza espone il seguente programma per amministrare il Comune d'Ospedaletto nel prossimo quinquennio, perseguendo nell'operato svolto dall'amministrazione in carica, ispirandoci ai seguenti valori:

- ☉ L'impegno amministrativo inteso come senso di servizio alla comunità;
- ☉ Il senso di appartenenza alla comunità;
- ☉ Il dialogo e confronto
- ☉ La qualità della vita con riferimento ai servizi, all'ambiente, al decoro urbano, al lavoro, alla sicurezza, alla cultura e al tempo libero;
- ☉ L'uguaglianza di tutti i cittadini di fronte alla pubblica amministrazione;
- ☉ La tutela dei soggetti deboli, degli anziani, della famiglia e dei giovani;

## OBIETTIVI

### *Associazionismo, attività giovanile e occupazione*

Pieno sostegno alle diverse associazioni presenti, le cui attività sono fondamentali per la vita sociale e di aggregazione del paese. Impegno al dialogo e al confronto periodico con le stesse, ricercando la collaborazione tra le associazioni.

Consolidamento dell'attività teatrale proseguimento nelle manifestazioni culturali finalizzate al coinvolgimento dei bambini e dell'attività giovanile. Sostegno alle compagnie teatrali locali proseguendo con l'ottimo rapporto di collaborazione instaurato dall'attuale Amministrazione.

Attuazione di qualsiasi forma di incentivazione dell'occupazione.

### *Territorio, ambiente ed energia*

Implementazione dei luoghi e dei percorsi per la valorizzazione delle località di rilievo ambientale presenti sul territorio, ricercando la miglior gestione della caserma militare di nuova costruzione.

Completamento di quanto effettuato per l'abbellimento del nucleo abitato, perseguendo nella riqualificazione complessiva del centro storico, compresa l'incentivazione economica per la sistemazione delle facciate degli edifici.

Completamento dell'installazione di fonti d'energia alternativa per le strutture pubbliche, vedi ad esempio la tettoia del campo bocce. Revisione dell'impianto di illuminazione pubblica in adempimento delle direttive del PRIC, ottenendo economicità nei consumi e miglioramento dell'illuminazione esistente.

Perseguimento della collaborazione con il CMF al fine di valorizzare le aree agricole esistenti.

### *Opere pubbliche*

Portare a termine le opere pubbliche progettate e finanziate nell'attuale legislatura, con l'esecuzione dei lavori di ristrutturazione ed adeguamento dell'acquedotto comunale tuttora in appalto.

In concomitanza dei lavori citati andrà predisposta la rete interrata per la trasmissione internet con fibra ottica via cavo per velocizzare il servizio internet wifi garantito dal Comune di Ospedaletto.

Rifacimento della cappella mortuaria e lavorazioni varie con la necessità di ricavare nuovi spazi per le fosse all'interno del cimitero.

Adeguamento e sistemazione degli spazi e locali per l'alloggiamento dei Vigili del fuoco per il quale si procederà con gli accordi già intercorsi per il finanziamento da parte della Provincia di Trento. Sistemazione dell'attiguo spazio esterno del cantiere comunale e dell'accesso alla struttura.

### *Strutture pubbliche*

In linea con quanto da anni sostenuto dall'attuale Amministrazione, si esprime forte contrarietà alla paventata ipotesi di accorpamento delle scuole elementari in una sede di altro Comune.

Si proseguirà nell'impegno per mantenere attivo il punto prelievi, anche in contrasto con le volontà di accentramento di questi servizi che riteniamo importanti per la nostra cittadinanza.

Proseguire in accordo con il gruppo giovani ed altri enti sovra comunali per favorire le attività dedicate ai ragazzi.

#### *Finanza Comunale e Gestione dei Servizi*

La legge recentemente approvata che prevede la gestione associata tra più comuni fino al raggiungimento dei 5.000 abitanti, di tutti i servizi comunali. Sulla base dei contatti già intercorsi con i comuni limitrofi ci si impegna a garantire senza l'impiego di ulteriori risorse, almeno la pari qualità dei servizi al cittadino.

L'equilibrio finanziario, oltre che un obbligo di legge, è un impegno che sottoscriviamo privilegiando gli investimenti piuttosto che le spese correnti.

Diventerà necessità impellente riprendere l'attività della cava in loc. Lagozin per ricavare le risorse necessarie al mantenimento dei servizi attuali, definendo il rapporto con l'attuale affidatario.

#### *Viabilità*

Si proseguirà nei contatti intercorsi con la Provincia di Trento finalizzati ad eseguire una serie di misure per la maggior sicurezza del transito sulla S.S. 47 della Valsugana, mantenendo l'attuale posizione della sede stradale. Favorevoli alla Valdastico quale deterrente all'aumento di traffico soprattutto pesante in Valsugana, si manterrà una posizione decisamente contraria alla realizzazione di un autostrada che interessi la Valsugana.

Per la formulazione della propria strategia il Comune ha tenuto conto delle linee di indirizzo del Governo e della Provincia, della propria capacità di produrre attività, beni e servizi di livelli qualitativi medio alti, delle peculiarità e specifiche del proprio territorio e del proprio tessuto urbano e sociale.

Le scelte strategiche intraprese dall'Amministrazione sono state inoltre pianificate in maniera sostenibile e coerente alle politiche di finanza pubblica e agli obiettivi posti dai vincoli di finanza pubblica.

Tali indirizzi, di seguito elencati, rappresentano le direttrici fondamentali lungo le quali si intende sviluppare nel corso del periodo residuale di mandato, l'azione dell'ente.

### 3. Indirizzi generali di programmazione

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

##### a) Gestione diretta

| Servizio                  | Programmazione futura   |
|---------------------------|-------------------------|
| Servizio idrico integrato | <i>Gestione diretta</i> |
|                           |                         |

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

| Servizio   | Appaltatore       | Scadenza affidamento | Programmazione futura |
|--|-------------------|----------------------|-----------------------|
| Accertamento, liquidazione e riscossione dell'imposta comunale sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni | I.C.A. SRL - Roma | 31/12/2020           | Appalto - rinnovo     |

##### c) In concessione a terzi:

| Servizio                       | Concessionario              | Scadenza concessione | Programmazione futura    |
|--------------------------------|-----------------------------|----------------------|--------------------------|
| Raccolta e smaltimento rifiuti | Comunità Valsugana e Tesino |                      | Mantenimento concessione |

##### d) Tramite convenzione/gestione associata, anche riguardo a singole fasi

| Servizio               | Ente Capofila               | Scadenza affidamento | Programmazione futura |
|------------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------|
| Asilo nido di Carzano  | Comune di Carzano           | 31/08/20xx           | Mantenimento          |
| Asilo Nido di Scurelle | Comunità Valsugana e Tesino | 31/12/20xx           | Mantenimento          |

## Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali

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

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

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

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

All'interno del patrimonio immobiliare dell'Amministrazione, come da inventari dei beni demaniali, l'ente non ha ancora tracciato un percorso di riconoscimento e valorizzazione del proprio patrimonio.

## Programmazione del fabbisogno di personale

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

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

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

Il Protocollo di intesa per l'anno 2018 prevede la rimozione del blocco delle assunzioni per i comuni per consentire la sostituzione del personale cessato dal servizio fino al 100 per cento dei risparmi derivanti da cessazioni verificatesi nel corso del 2017 e la riduzione della presenza di personale precario nel settore pubblico, introducendo disposizioni che consentano ai comuni la stabilizzazione di personale precario collocato in graduatorie di concorso ancora valide ovvero da reclutare attraverso procedure di concorso secondo le modalità consentite dall'ordinamento regionale.

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

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

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

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

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

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

*Per il personale di polizia locale, rimane confermato il regime previsto per le assunzioni del restante personale; le parti si*



*impegnano, entro il 30 aprile 2017, a definire il fabbisogno di personale in relazione alla copertura dei livelli minimi del servizio.”*

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

Le gestioni associate devono riguardare, secondo quanto indicato nella tabella B della legge provinciale n. 3 del 16 giugno 2006, i compiti e le attività relativi a segreteria generale, personale, organizzazione, gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato, controllo di gestione, gestione delle entrate tributarie, servizi fiscali, gestione dei beni demaniali e patrimoniali, ufficio tecnico, urbanistica e gestione del territorio, anagrafe e stato civile, elettorale e servizio statistico, servizi relativi al commercio e altri servizi generali.

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

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

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

La Provincia Autonoma di Trento ha fissato l'obiettivo di riduzione della spesa corrente per i Comuni che fanno parte della gestione associata obbligatoria, che in base alle previsioni del progetto dovrebbe essere raggiunto entro il 2019. Per il Comune di Telve di Sopra l'obiettivo di riduzione della spesa è fissato nell'importo di Euro 93.600,00.=.

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

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

Sono inoltre in essere le seguenti convenzioni per la gestione di vari servizi/attività:

1. Convenzione con la Comunità Valsugana e Tesino ed i comuni dell'ambito 3.3 (Grigno, Ospedaletto, Bieno, Castello-Pieve-Cinte Tesino) per lo svolgimento in forma associata del servizio di segreteria
2. Convenzione con il Comune di Castel Ivano (ex Comune di Strigno) per la gestione della scuola Media
3. Convenzione per la gestione associata e coordinata del servizio cultura tra i Comuni di Borgo Valsugana, Carzano, Grigno, Ospedaletto, Roncegno, Scurelle, Telve, Telve di Sopra e Torcegno e dal 2007 Comuni di Castelnuovo, Novaledo e Ronchi Valsugana
4. Convenzione per la gestione associata e coordinata del servizio di biblioteca tra i Comuni di Borgo Valsugana, Carzano, Grigno, Ospedaletto, Roncegno, Scurelle, Telve, Telve di Sopra e Torcegno e dal 2007 Comuni di Castelnuovo, Novaledo e Ronchi Valsugana
5. Convenzione con il Comune di Scurelle per avvalimento personale
6. Gestioni associate obbligatorie:
  - l'art. 9bis della L.P. nr. 3 dd. 16 giugno 2006, introdotto con la L.P. nr. 12 dd. 13 novembre 2014, ha stabilito, per i Comuni con popolazione fino a cinquemila abitanti, l'obbligo di esercizio in forma associata delle funzioni e servizi comunali individuati nella tab. B) allegata alla medesima;
  - la Giunta provinciale con deliberazione nr. 1952 dd. 9 novembre 2015, ha definito, d'intesa con il Consiglio delle Autonomie Locali, gli ambiti associativi e la tempistica entro la quale deve essere dato

avvio alle gestioni associate, oltre alle modalità e tempi di svolgimento delle gestioni associate e agli obiettivi di riduzione della spesa;

- i Comuni di Grigno, Ospedaletto, Bieno, Pieve Tesino, Cinte Tesino, Castello Tesino sono stati individuati per la gestione associata obbligatoria nell'ambito 3.3 dell'allegato 3 della deliberazione della Giunta provinciale nr. 1952 dd. 9 novembre 2015;

- in conseguenza del mancato accordo fra i sei enti, la Giunta provinciale di Trento con deliberazione nr. 380 dd. 13 marzo 2017, ha nominato il Commissario *ad acta* nella persona dell'avv.to Ianes Nadia, al fine di provvedere agli adempimenti previsti dal punto 4) della deliberazione della Giunta provinciale nr. 1952 dd. 9 novembre 2015;

- con deliberazione del Commissario *ad acta* n. 01 del 27.02.2017 è stato approvato il Progetto di riorganizzazione dei servizi relativo alle gestioni associate nel quale viene data evidenza del raggiungimento degli obiettivi di riduzione della spesa fissati con la citata deliberazione provinciale, costituente il Piano di miglioramento così previsto dalla deliberazione G.P. 1228 del 22.07.2016. Con deliberazioni del medesimo organo n. 02 e 03 del 27.02.2017 sono state approvate inoltre, rispettivamente, le convenzioni per la gestione associata d'ambito del servizio di Segreteria, Personale e Contratti e del servizio Commercio, la cui operatività ha avuto inizio a far data dal 1° aprile 2017. Per quanto riguarda gli ulteriori servizi da svolgere in forma associata, si segnala che è scaduto infruttuosamente il termine concesso ai sei Comuni da parte della Giunta Provinciale per l'approvazione delle convenzioni e il conseguente avvio dei servizi.

### **3.2 Indirizzi e obiettivi degli organismi partecipati**

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

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

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

Il Comune sta predisponendo apposito piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni, con esplicitate le modalità e i tempi di attuazione, l'esposizione in dettaglio dei risparmi da conseguire, con l'obiettivo di ridurre il numero e i costi delle società partecipate.

In tale contesto, la recente approvazione del D.lgs. 19 agosto 2016 n. 175 (TUEL sulle società partecipate) imporrà nuove valutazioni in merito all'opportunità/necessità di razionalizzare le partecipazioni degli enti locali in organismi gestionali esterni. Occorrerà peraltro attendere, prima dell'adozione delle necessarie azioni, l'approvazione di un'eventuale normativa provinciale volta ad adeguare la normativa vigente e/o chiarire l'ambito di applicazione della normativa nazionale sulla base delle disposizioni di cui al D.lgs. 266/92, "Norme di attuazione dello Statuto speciale per il Trentino - Alto Adige concernenti il rapporto tra atti legislativi statali e leggi regionali e provinciali, nonché la potestà statale di indirizzo e coordinamento" e di cui all'art. 105 dello Statuto di Autonomia della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige.

**SOCIETA' PARTECIPATE**

| Partita Iva | Ragione Sociale                  | % part. | 2013<br>Utile | 2014<br>Utile | 2015<br>Utile | 2016<br>Utile |
|-------------|----------------------------------|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 0204309022  | A.P.T Valsugana                  | 2,17    | 393           | 3026          | 4882          | 3.231         |
| 0153355022  | Consorzio dei Comuni<br>Trentini | 0,42    | 21184         | 20842         | 178915        | 380.756       |
| 0150148022  | Funivie Lagorai S.p.A.           | 0,00025 | -779.077      | -937.219      | -754.141      | -593.844      |
| 0169979022  | Primiero Energia S.p.A           | 0,113   | 4.778.924     | 5.688.164     | 1.287.201     | -713.071      |
| 0161464022  | Dolomiti Energia S.p.A           | 0,00049 | 60.845.854    | 67.917.158    | 35.017.098    | 46.710.985    |
| 02002380224 | Trentino Riscossioni<br>spa      | 0,0080  | 213.930       | 230.668       | 275.094       | 315.900       |

### 3.3. Le opere e gli investimenti

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.

Gli allegati sono aggiornati alla data del 26/07/2018.

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

Gli interventi in conto capitale per la maggior parte riguardano manutenzioni e acquisto di beni

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

|   | OGGETTO DEI LAVORI (OPERE E INVESTIMENTI)  | IMPORTO COMPLESSIVO DI SPESA DELL'OPERA | EVENTUALE DISPONIBILITA' FINANZIARIA | STATO DI ATTUAZIONE (1)                                   |
|---|--|---|--------------------------------------|---|
| 1 | realizzazione caserma vigili del fuoco volontari   | 570.000,00                              |                                      | approvazione progetto esecutivo                           |
| 2 | realizzazione ciclopedonale di collegamento dell'abitato Ospedaletto a ciclabile Valsugana | 250.000,00                              |                                      | da avviare progettazione                                  |
| 3 | messa in sicurezza passaggio pedonale su SP 60 zona canonica                               | 82.778,42                               |                                      | in attesa di formale finanziamento - assegnazione appalto |
| 4 | ampliamento parco pubblico pressi scuola materna   | 100.000,00                              |                                      | da acquisire proprietà                                    |
| 5 | ALTRO  |   |                                      |   |
|   |  |   |                                      |   |
|   |  |   |                                      |   |

<sup>(1)</sup> descrivere lo stato di attuazione dell'opera (quali: data approvazione progetto, data di appalto, contratto, stati di avanzamento, modifiche contrattuali)

L'opera verrà realizzata se finanziata dalla PAT

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

Il risanamento della rete acquedottistica è in corso di esecuzione, finanziato in parte con fut, per la parte rimanente: accensione di un mutuo e fondi propri

## SCHEMA 1 Parte seconda - Opere in corso di esecuzione

|   | OPERE/INVESTIMENTI                            | Anno di avvio (1) | Importo iniziale    | Importo a seguito di modifiche contrattuali | Importo imputato nel 2016 e negli anni precedenti (2) | 2018                    |                                       | 2019                    |                                       |
|---|---|-------------------|---------------------|---|---|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|
|   |   |                   |                     |   |   | Esigibilità della spesa | Totale imputato nel 2018 e precedenti | Esigibilità della spesa | Totale imputato nel 2019 e precedenti |
| 1 | sistemazione rete<br>acquedottistica comunale | 2016              | 1.266.317,64        |   | 1.266.317,64  |                         | 1.266.317,64                          |                         |                                       |
| 2 |   |                   |                     |   |   |                         |                                       |                         |                                       |
| 3 |   |                   |                     |   |   |                         |                                       |                         |                                       |
| 4 |   |                   |                     |   |   |                         |                                       |                         |                                       |
| 5 |   |                   |                     |   |   |                         |                                       |                         |                                       |
|   |   |                   |                     |   |   |                         |                                       |                         |                                       |
|   | <b>Totale:</b>                                |                   | <b>1.266.317,64</b> | <b>0,00</b>                                 | <b>1.266.317,64</b>                                   | <b>0,00</b>             | <b>1.266.317,64</b>                   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                           |

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

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

### 3.3.3 Programma pluriennale delle opere pubbliche

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

|   | Risorse disponibili                                | Arco temporale di validità del programma |             |             | Disponibilità finanziaria totale (per gli interi investimenti) |
|---|--|--|-------------|-------------|--|
|   |  | 2018                                     | 2019        | 2020        |  |
|   | <b>ENTRATE VINCOLATE</b>                           |  |             |             |  |
| 1 | Vincoli derivanti da legge o da principi contabili |  |             |             |  |
| 2 | Vincoli derivanti da mutui                         |  |             |             |  |
| 3 | Vincoli derivanti da trasferimenti                 |  |             |             |  |
| 4 | Vincoli formalmente attribuiti dall'ente           |  |             |             |  |
|   | <b>ENTRATE DESTINATE</b>                           |  |             |             |  |
| 5 | Entrate destinate agli investimenti                |  |             |             |  |
|   | <b>ENTRATE LIBERE</b>                              |  |             |             |  |
| 6 | Stanziamiento di bilancio (avanzo libero)          |  |             |             |  |
| 7 | Altro (specificare)                                |  |             |             |  |
|   | <b>TOTALI</b>                                      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |  |

Si precisa che il D.lgs. 118/2011 e ss.mm prevede una distinzione (e relativa applicazione) del risultato di amministrazione diversa dal passato. La definizione di fondi vincolati, accantonati, destinati e liberi è contenuta nel art. 187 del D.lgs. 267/00 e al punto 9.2 del principio della competenza finanziaria potenziata 4/2.

DA AGGIORNARE IN BASE A BILANCIO 2019/2021: SI RIMANDA ALLA SUCCESSIVA NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DUP

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

| Missione/pro<br>gramma (di<br>bilancio) |   | Codiifica per<br>tipologia e<br>categoria |  | Priorità per<br>categoria<br>(per i<br>Comuni<br>piccoli<br>agganciata<br>all'opera) | Elenco descrittivo dei lavori                   | Conformità<br>urbanistica,<br>paesistica,<br>ambientale<br>(altre<br>autorizzazio<br>ni) | Anno previsto<br>per ultimazione<br>lavori | Fonti di<br>finanziamento                          | Arco temporale di validità del programma |                         |                         |                         |
|---|---|---|--|--|---|--|--|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   |   |   |  |  |   |  |  |  | Spesa totale<br>(1)                      | 2018                    | 2019                    | 2020                    |
|   |   |   |  |  |   |  |  |  |  | Esigibilità della spesa | Esigibilità della spesa | Esigibilità della spesa |
| 9                                       | 2 |   |  | 1  | sistemazione e ripristino del paesaggio montano | sì   | 2019                                       | intervento in<br>avvallimento<br>degli enti locali | ?  | 66.451,00               |                         |                         |
|   |   |   |  | 2  |   |  |  |  |  |                         |                         |                         |
|   |   |   |  | 3  |   |  |  |  |  |                         |                         |                         |
|   |   |   |  | 4  |   |  |  |  |  |                         |                         |                         |
|   |   |   |  | 5  |   |  |  |  |  |                         |                         |                         |
|   |   |   |  |  |   |  |  |  |  |                         |                         |                         |
|   |   |   |  |  |   |  | <b>Totale:</b>                             |  |  | <b>66.451,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |

In questa scheda sono inserite le opere che trovano rispondenza finanziaria nel bilancio.

Le opere per le quali non sussiste una effettiva disponibilità di finanziamento sono inserite nella Scheda 3 - parte seconda. Tali opere possono essere successivamente inserite nella Scheda 3 - parte prima, allegata al programma triennale, a seguito dell'

Con tale atto sarà quindi integrata la scheda e l'opera iscritta nel bilancio, contestualmente modificando il Programma delle opere pubbliche

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

| Missione/pr<br>ogramma<br>(di bilancio) |   | Codiifca per<br>tipologia e<br>categoria |  | Priorità per<br>categoria (per i<br>Comuni piccoli<br>agganciata<br>all'opera) | Elenco descrittivo<br>dei lavori | Conformità<br>urbanistica,<br>paesistica,<br>ambientale<br>(altre<br>autorizzazione<br>obbligatorie) | Anno previsto<br>per<br>ultimazione<br>lavori | Arco temporale di validità del programma |              |              |              |
|---|---|--|--|--|----------------------------------|--|---|--|--------------|--------------|--------------|
|   |   |  |  |  |                                  |  |   | Spesa totale                             | 2018         | 2019         | 2020         |
|   |   |  |  |  |                                  |  |   |  | Inseribilità | Inseribilità | Inseribilità |
| 11                                      | 1 |  |  | 1  | realizzazione<br>caserma vvf     |  | 2020  | 570.000,00                               |              |              |              |
|   |   |  |  | 2  |                                  |  |   |  |              |              |              |
|   |   |  |  | 3  |                                  |  |   |  |              |              |              |
|   |   |  |  | 4  |                                  |  |   |  |              |              |              |
|   |   |  |  | 5  |                                  |  |   |  |              |              |              |
|   |   |  |  |  |                                  |  |   |  |              |              |              |
|   |   |  |  |  |                                  | <b>Totale:</b>   |   | 570.000,00                               | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

Riapprovato in linea tecnica il progetto esecutivo con delibera di consiglio 13/2018



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

#### **3.4.1 La spesa corrente con riferimento alle gestioni associate**

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

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

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

La Provincia Autonoma di Trento ha fissato l'obiettivo di riduzione della spesa corrente per i Comuni che fanno parte della gestione associata obbligatoria, che in base alle previsioni del progetto dovrebbe essere raggiunto entro il 2019.

Per il Comune di Ospedaletto l'obiettivo di riduzione della spesa è fissato nell'importo di Euro 95.900,00.=.

Pertanto, la spesa corrente verrà ridotta in seguito al contenimento del costo del personale di segreteria conseguente alla diminuzione delle ore svolte dal segretario comunale e al futuro progetto di gestione associate obbligatorie di altri servizi, considerando come la programmazione debba orientare le scelte rispetto ai vincoli di finanza pubblica di rispettivo riferimento:

Inoltre, il comma 3 dell'art 9 bis della L.P. 3/2006 e s.m., nel disciplinare l'obbligo, per i Comuni con popolazione inferiore a 5.000 abitanti, di esercizio delle funzioni in forma associata prevede che: *“Il provvedimento di individuazione degli ambiti associativi determina risultati in termini di riduzione di spesa, da raggiungere entro tre anni dalla costituzione della forma collaborativa. A tal fine è effettuata un'analisi finanziaria di ciascun ambito associativo che evidenzia i costi di partenza e l'obiettivo di riduzione degli stessi che deve risultare pari a quello ottenibile da enti con popolazione analoga a quella dell'ambito individuato.”*.

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

#### **3.4.2 Analisi delle necessità finanziarie strutturali**

Nella tabella sono rappresentate le necessità finanziarie e strutturali divise per missioni: SI RIMANDA ALLA SUCCESSIVA NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DUP

#### **3.4.3 Fonti di finanziamento**

Di seguito viene riportato uno schema generale delle fonti di finanziamento che verranno analizzate nei punti successivi: SI RIMANDA ALLA SUCCESSIVA NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DUP

### ***3.5 Analisi delle risorse correnti: dati oggetto di aggiornamento **NOTA INTEGRATIVA*****

### ***3.6. Analisi delle risorse straordinarie: dati oggetto di aggiornamento su **NOTA INTEGRATIVA*****

### **3.6.2**

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

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

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

Di seguito le tabelle dell'indebitamento dall'anno 2014 -2020. I mutui in essere sono assunti per : Realizzazione nuovo marciapiede con interrimento roggia sulla p.f. 229, interrimento reti tecnologiche e realizzazione nuovi muri in c.l.s.Via Bronzale e Risanamento rete acquedottistica comunale

**Provincia di Trento**  
**QUADRO DEI MUTUI IN AMMORTAMENTO 2018**

| ISTITUTO<br>MUTUANTE         | finalità  | Tasso di<br>interesse | periodo di<br>ammortamento | importo<br>iniziale del<br>mutuo | quota di<br>capitale | cap. | quota di<br>interessi | cap. | capitale<br>residuo dopo<br>il pagamento<br>dell'annualità |
|------------------------------|---|-----------------------|----------------------------|----------------------------------|----------------------|------|-----------------------|------|--|
|                              |   |                       |                            |                                  |                      |      |                       |      |  |
| CASSA DEL<br>TRENTINO SPA    | Realizzazione nuovo<br>marciapiede con<br>interramento roggia sulla<br>p.f. 229, interramento reti<br>tecnologiche e<br>realizzazione nuovi muri in<br>c.l.s.Via Bronzale | 4,205%                | 2009-2018                  | € 44.612,82                      | 5.341,74             | 4050 | 169,05                | 2229 | 0,00   |
| CASSA DEPOSITO<br>E PRESTITI | Risanamento rete<br>acquedottistica comunale  | 1,842%                | 2015-2024                  | €<br>200.000,00                  | 19.430,47            | 4050 | 2.559,75              | 1689 | 124.370,72   |
|                              |   |                       |                            |                                  |                      |      |                       |      | 124.370,72   |
| totale                       |   |                       |                            |                                  | 24.772,21            |      | 2.728,80              |      |  |

**COMUNE DI OSPEDALETTO**  
**Provincia di Trento**  
**QUADRO DEI MUTUI IN AMMORTAMENTO 2019**

| ISTITUTO<br>MUTUANTE                 | finalità                                     | Tasso di<br>interesse | periodo di<br>ammortamento | importo<br>iniziale del<br>mutuo | quota di<br>capitale | cap. | quota di<br>interessi | cap. | capitale<br>residuo dopo<br>il pagamento<br>dell'annualità |
|--------------------------------------|--|-----------------------|----------------------------|----------------------------------|----------------------|------|-----------------------|------|--|
|                                      |  |                       |                            |                                  |                      |      |                       |      |  |
| <b>CASSA DEPOSITO<br/>E PRESTITI</b> | Risanamento rete<br>acquedottistica comunale | 1,842%                | 2015-2024                  | €<br>200.000,00                  | 19.790,03            | 4050 | 2.200,19              | 1689 | 104.580,69   |
|                                      |  |                       |                            |                                  |                      |      |                       |      | 104.580,69   |
| totale                               |  |                       |                            |                                  | 19.790,03            |      | 2.200,19              |      |  |

**COMUNE DI OSPEDALETTO**  
**Provincia di Trento**  
**QUADRO DEI MUTUI IN AMMORTAMENTO 2020**

| ISTITUTO<br>MUTUANTE                 | finalità                                     | Tasso di<br>interesse | periodo di<br>ammortamento | importo<br>iniziale del<br>mutuo | quota di<br>capitale | cap. | quota di<br>interessi | cap. | capitale<br>residuo dopo<br>il pagamento<br>dell'annualità |
|--------------------------------------|--|-----------------------|----------------------------|----------------------------------|----------------------|------|-----------------------|------|--|
|                                      |  |                       |                            |                                  |                      |      |                       |      |  |
| <b>CASSA DEPOSITO<br/>E PRESTITI</b> | Risanamento rete<br>acquedottistica comunale | 1,842%                | 2015-2024                  | €<br>200.000,00                  | 20.156,24            | 4050 | 1.833,98              | 1689 | 94.548,77  |
|                                      |  |                       |                            |                                  |                      |      |                       |      | 94.548,77  |
| totale                               |  |                       |                            |                                  | 20.156,24            |      | 1.833,98              |      |  |

Non si intende ricorrere a nuovi mutui, nel triennio

### **3.7 Gestione del patrimonio: SI RIMANDA ALLA SUCCESSIVA NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DUP**

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

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

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, ha individuato, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi ha individuato quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

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

All'interno del patrimonio immobiliare dell'Amministrazione, come da inventari dei beni demaniali, tramite un piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali, di seguito riportato, l'ente ha tracciato un percorso di riconoscimento e valorizzazione del proprio patrimonio:

| ALIENAZIONI BENI MOBILI                     | VALORE A BILANCIO |      |      |
|---|-------------------|------|------|
|   | 2018              | 2019 | 2020 |
| <i>Descrizione e denominazione del bene</i> |                   |      |      |
|   |                   |      |      |
|   |                   |      |      |
| <b>TOTALE ALIENAZIONE MOBILI</b>            |                   |      |      |

| ALIENAZIONI BENI IMMOBILI                   | VALORE A BILANCIO |      |      |
|---|-------------------|------|------|
|   | 2018              | 2019 | 2020 |
| <i>Descrizione e denominazione del bene</i> |                   |      |      |
|   |                   |      |      |
|   |                   |      |      |
| <b>TOTALE ALIENAZIONE DI IMMOBILI</b>       |                   |      |      |
|   |                   |      |      |

| ALTRE VALORIZZAZIONI                 | DESTINAZIONE CATASTALE | VALORE DI MERCATO | VALORIZZAZIONE | VALORE DELL'OPERAZIONE |      |      |
|--------------------------------------|------------------------|-------------------|----------------|------------------------|------|------|
|                                      |                        |                   |                | 2018                   | 2019 | 2020 |
| Descrizione e denominazione del bene |                        |                   |                |                        |      |      |
|                                      |                        |                   |                |                        |      |      |
|                                      |                        |                   |                |                        |      |      |
| <b>TOTALE OPERAZIONE DI PERMUTA</b>  |                        |                   |                |                        |      |      |

\*nella colonna "VALORIZZAZIONE" indicare il tipo di valorizzazione dell'immobile: concessione, dismissione, cessione, ecc... e l'eventuale valore dell'operazione a bilancio.

### 3.8. Equilibri di bilancio e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica: DATI DA AGGIORNARE IN BASE A BILANCIO 2019/2021 - SI RIMANDA ALLA SUCCESSIVA NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DUP

| PERMUTE BENI IMMOBILI                | VALORE CESSIONE | VALORE ACQUISTO | CONGUAGLIO | VALORE DELL'OPERAZIONE |      |      |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|------------|------------------------|------|------|
|                                      |                 |                 |            | 2018                   | 2019 | 2020 |
| Descrizione e denominazione del bene |                 |                 |            |                        |      |      |
|                                      |                 |                 |            |                        |      |      |
|                                      |                 |                 |            |                        |      |      |
| <b>TOTALE OPERAZIONE DI PERMUTA</b>  |                 |                 |            |                        |      |      |

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

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

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

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

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

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

L'art. 65, comma 4 del DDL di bilancio 2017 prevede che, per gli anni 2017-2019, nelle entrate e nelle spese finali in termini di competenza sia considerato il Fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota rinveniente dal ricorso all'indebitamento. Inoltre, il comma 6 del medesimo articolo, stabilisce che, al fine di garantire l'equilibrio nella fase di previsione, in attuazione del comma 1 dell'art. 9 della legge 24 dicembre 2012, n. 243, al bilancio di previsione è allegato il prospetto dimostrativo del rispetto del saldo di finanza pubblica, previsto nell'allegato n. 9 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, vigente alla data dell'approvazione di tale documento contabile.



## 4 Obiettivi operativi suddivisi per missioni e programmi

La SeO (Sezione Obiettivi) ha come finalità la definizione degli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni, orientare e giudicare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta e costituire le linee guida per il controllo strategico. Tale sezione è redatta per competenza riferendosi all'intero periodo considerato e per cassa riferendosi al primo esercizio.

Presenta carattere generale, il contenuto è programmatico e supporta il processo di previsione per la disposizione della manovra di bilancio.

La sezione operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per il raggiungimento degli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica (SeS). Si tratta di indicazioni connesse al processo di miglioramento organizzativo e del sistema di comunicazione interno all'ente.

### Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

L'intera attività programmatoria illustrata nel presente documento trova presupposto e riscontro negli strumenti urbanistici operativi a livello territoriale, comunale e di ambito, quali: il Piano Regolatore Generale o Piano Urbanistico Comunale, i Piani settoriali (Piano Comunale dei Trasporti, Piano Urbano del Traffico, Programma Urbano dei Parcheggi, ecc.), gli eventuali piani attuativi e programmi complessi.

Piano regolatore approvato con deliberazione della Giunta Provinciale.

### Analisi e valutazione dei mezzi finanziari

L'ente locale, per sua natura, è caratterizzato dall'esigenza di massimizzare la soddisfazione degli utenti-cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse.

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, pertanto, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente. Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, distinte a loro volta per natura e caratteristiche, sono, infatti, conseguite le successive previsioni di spesa.

Per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

In particolare, nei paragrafi che seguono analizzeremo le entrate dapprima nel loro complesso e, successivamente,

seguiremo lo schema logico proposto dal legislatore, procedendo cioè dalla lettura delle aggregazioni di massimo livello (titoli) e cercando di evidenziare, per ciascun titolo:

- la valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando
- l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- gli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti.

## ALLEGATO 1 - ELENCO DEI PROGRAMMI PER MISSIONE

Per quanto riguarda la descrizione delle missioni e dei programmi distinti per missione si fa riferimento alla classificazione obbligatoria stabilita dall'Ordinamento Contabile di cui al D.Lgs. 118/77 ed in particolare all'allegato n. 14 – seconda parte del D.Lgs. 118/2011. Si riportano qui di seguito le descrizioni riguardanti la programmazione 2018/2020 del Comune di Ospedaletto.

### **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 o 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 (ove 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/adeguamento 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 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.

## **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.

## **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 ...).

## **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.

## **Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

### **programma 1**

#### 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.

## **programma 2**

### 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".

## **Missione 7 Turismo**

### **programma 1**

#### 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.

## **Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

### **programma 1**

#### 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 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".

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

### **programma 2**

#### Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende 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".

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

#### **programma 5**

##### Viabilità e infrastrutture stradali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e 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.

### **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.

### **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 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 ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" 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.

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

#### **programma 7**

##### 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.

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

#### **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.

### **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".

## **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.

## **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.

## **OBIETTIVI FINANZIARI**

DA AGGIORNARE IN BASE A BILANCIO 2019/2021: SI RIMANDA ALLA SUCCESSIVA NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DUP