

COMUNE di GIOVO (TN)

**DOCUMENTO UNICO di  
PROGRAMMAZIONE**

SEMPLIFICATO

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

**PERIODO: 2018 - 2019 - 2020**

**Nota di aggiornamento marzo 2017**

## **PREMESSA**

### **1. ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE**

- 1.1 POPOLAZIONE
- 1.2 TERRITORIO
- 1.3 ECONOMIA INSEDIATA

### **2. LE LINEE DEL PROGRAMMA DI MANDATO 2015-2020**

### **3. INDIRIZZI GENERALI DI PROGRAMMAZIONE**

- 3.1 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI
- 3.2 INDIRIZZI E OBIETTIVI DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI
- 3.3 LE OPERE E GLI INVESTIMENTI
  - 3.3.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche previsti nel programma di mandato*
  - 3.3.2 Programmi e progetti d'investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi*
  - 3.3.3 Programma pluriennale delle opere pubbliche*
- 3.4 RISORSE E IMPIEGHI
  - 3.4.1 La spesa corrente con riferimento alle gestioni associate*
  - 3.4.2 Analisi delle necessità finanziarie strutturali*
  - 3.4.3 Fonti di finanziamento*
- 3.5 ANALISI DELLE RISORSE CORRENTI
  - 3.5.1 Tributi e tariffe dei servizi pubblici*
  - 3.5.2 Trasferimenti correnti*
  - 3.5.3 Entrate extratributarie*
- 3.6 ANALISI DELLE RISORSE STRAORDINARIE
  - 3.6.1 Entrate in conto capitale*
  - 3.6.2 Indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato*
- 3.7 GESTIONE DEL PATRIMONIO
- 3.8 EQUILIBRI DI BILANCIO E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA
  - 3.8.1 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio*
  - 3.8.2 Vincoli di finanza pubblica*
- 3.9 RISORSE UMANE E STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

### **4. OBIETTIVI OPERATIVI, MISSIONI E PROGRAMMI**

### **ALLEGATO 1) PIANO DI MIGLIORAMENTO 2018-2020**

## **PREMESSA**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- a) gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;

- b) i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
  - c) i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
  - d) la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
  - e) l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
  - f) la gestione del patrimonio;
  - g) il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
  - h) l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
  - i) gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati.

A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

L'art. 170 comma 1 del D.Lgs. 267/2000 e s.m. fissa al 31 luglio di ciascun anno il termine entro cui la Giunta comunale presente al Consiglio comunale il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni.

Lo schema del presente Documento Unico di Programmazione 2018-2020 è stato approvato dalla Giunta comunale con deliberazione n. 59 di data 28.07.2017, ed è stato trasmesso con nota prot. n. 4648 del 31.07.2017 via posta elettronica ai Consiglieri comunali unitamente al parere del Revisore dei Conti espresso in data 28.07.2017. Nello schema di D.U.P. la Giunta comunale prendeva atto che alla data di approvazione non vi erano ancora le condizioni informative minime per delineare il quadro finanziario pluriennale pertanto attraverso tale documento esponeva al Consiglio comunale i soli indirizzi strategici e gli obiettivi gestionali senza previsioni finanziarie rimandando la predisposizione del D.U.P. completo alla successiva nota di aggiornamento.

Nel termine assegnato non sono pervenute da parte dei Consiglieri comunali proposte di integrazioni al documento. Il Consiglio comunale, con deliberazione n. 32 di data 30.11.2017 ha approvato lo schema di Documento Unico di Programmazione (DUP) 2018-2020, dando atto che la Giunta comunale avrebbe provveduto all'aggiornamento del medesimo documento che, con successiva nota di aggiornamento, sarebbe stato sottoposto ad approvazione da parte del Consiglio comunale contestualmente al bilancio di previsione.

Il punto 8 del Protocollo di Intesa in materia di finanza locale per il 2018 sottoscritto in data 10.11.2017 prevede la proroga del termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2018 e dei documenti allegati fissandolo in conformità all'eventuale proroga fissata dalla normativa nazionale, e comunque non oltre il 31 marzo 2018. I

Decreti del Ministero dell'Interno di data 29.11.2017 e di data 09.02.2018 hanno differito il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2018-2020 degli Enti locali prima al 28.02.2018 e poi al 31.03.2018.

Il DUP semplificato viene strutturato come segue:

- **Analisi di contesto:** viene schematicamente rappresentata la situazione demografica, economica, sociale, patrimoniale attuale del comune.
- **Linee programmatiche di mandato:** vengono riassunte schematicamente le linee di mandato, con considerazioni riguardo allo stato di attuazione dei programmi all'eventuale adeguamento e alle relative cause.
- **Indirizzi generali di programmazione:** vengono individuate le 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, missioni e programmi:** attraverso l'analisi puntuale delle risorse e la loro allocazione vengono individuati gli obiettivi operativi da raggiungere nel corso del triennio.

## 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

1.1.1	– Popolazione legale al censimento		n. 2465
1.1.2	– Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (31.12.2016)		n. 2516
	di cui: maschi		n. 1261
	femmine		n. 1255
	nuclei familiari		n. 1012
	comunità/convivenze		n. 0
1.1.3	– Popolazione all'1.1.2017		n. 2516
1.1.4	– Nati nell'anno	n. 31	
1.1.5	– Deceduti nell'anno	n. 21	
	saldo naturale		n. + 10
1.1.6	– Immigrati nell'anno	n. 41	
1.1.7	– Emigrati nell'anno	n. 60	
	saldo migratorio		n. - 19
1.1.8	– Popolazione al 31.12.2017		n. 2507
	di cui		
1.1.9	– In età prescolare (0/6 anni)		n. 148
1.1.10	– In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 219
1.1.11	– In forza lavoro (15/29 anni)		n. 389
1.1.12	– In età adulta (30/65 anni)		n. 1290
1.1.13	– In età senile (oltre 65 anni)		n. 461

## 1.2 Territorio

L'analisi di contesto del territorio è reso tramite indicatori oggettivi (misurabili in dati estraibili da archivi provinciali) e soggettivi (grado di percezione della qualità del territorio) che attestano lo stato della pianificazione e dello sviluppo territoriale da un lato, la dotazione infrastrutturale e di servizi per la gestione ambientale dall'altro.

1.2.1 – Superficie in Km <sup>2</sup> . 20,79	
1.2.2 – RISORSE IDRICHE	
* Laghi n. ....	* Fiumi e Torrenti n. 2
1.2.3 – STRADE	
* Statali Km 10,00	* Provinciali Km 7,80
	* Comunali km. 7,00
* Vicinali Km ...	* Autostrade Km ....
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI	
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 40%;"> <p>* Piano regolatore adottato    si <input type="checkbox"/>    no <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>* Piano regolatore approvato    si <input checked="" type="checkbox"/>    no <input type="checkbox"/></p> <p>* Piano di fabbricazione    si <input type="checkbox"/>    no <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>* Piano edilizia economica e popolare    si <input type="checkbox"/>    no <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</p> <p>* Industriali    si <input type="checkbox"/>    no <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>* Artigianali    si <input type="checkbox"/>    no <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>* Commerciali    si <input type="checkbox"/>    no <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>* Altri strumenti (specificare)    si <input type="checkbox"/>    no <input type="checkbox"/></p> </div> <div style="width: 55%; border: 1px solid black; padding: 10px;"> <p>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</p> <p>G.P. n. 644 del 14.03.2008 - G.P. n. 155 del 04.02.2011</p> </div> </div>	

### 1.2.5 - STRUTTURE ESISTENTI SUL TERRITORIO

TIPOLOGIA		ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1.3.2.1 – Asili nido	n. 1	posti n. 20	posti n. 24	posti n. 24	posti n. 24	
1.3.2.2 – Scuole materne	n. 1	posti n. 86	posti n. 77	posti n. 77	posti n. 77	
1.3.2.3 – Scuole elementari	n. 1	posti n. 129	posti n. 125	posti n. 125	posti n. 125	
1.3.2.4 – Scuole medie	n. 1	posti n. 96	posti n. 96	posti n. 96	posti n. 96	

1.3.2.5 – Strutture residenziali per anziani n. ....	posti n. 0	posti n. 0	posti n. 0	posti n. 0
1.3.2.6 – Farmacie comunali	n. 1	n. 1	n. 1	n..1
1.3.2.7 – Rete fognaria in Km.				
- bianca	8,00	8,00	8,00	8,00
- nera	17,00	17,00	17,00	17,00
- mista	7,00	7,00	7,00	7,00
1.3.2.8 – Esistenza depuratore	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>
1.3.2.9 – Rete acquedotto in Km.	22,00	22,00	22,00	22,00
1.3.2.10 – Attuazione servizio idrico integrato	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>
1.3.2.11 – Aree verdi, parchi, giardini	n. hq	n. hq	n. hq	n. hq
1.3.2.12 – Punti luce illuminazione pubblica	n. 500	n. 500	n. 500	n. 500
1.3.2.13 – Rete gas in Km.				
1.3.2.14 – Raccolta rifiuti in quintali				
- civile	6941	7630	7630	7630
- industriale				
- racc. diff.ta	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>
1.3.2.15 – Esistenza discarica	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>
1.3.2.16 – Mezzi operativi	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.2.17 – Veicoli	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.18 – Centro elaborazione dati	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>
1.3.2.19 – Personal computer	n. 14	n. 14	n. 14	n. 14
1.3.2.20 – Altre strutture (specificare) .....				

## 1.3 Economia insediata

	2011	2012	2013	2014	2015
Addetti in unità locali	377	371	328	311	337
Addetti in unità locali del settore del commercio	56	65	55	62	68
Addetti in unità locali del settore delle costruzioni	138	125	104	106	106
Addetti in unità locali del settore dell'industria	57	55	48	33	36
Numero di addetti in imprese attive con ATECO2007	385	382	365	345	356
Numero di imprese artigiane	77	79	73	74	76
Numero di unità locali	152	159	142	147	156
Numero di unità locali nel settore del commercio	26	32	26	28	30
Numero di unità locali nel settore delle costruzioni	51	53	45	49	48
Numero di unità locali nel settore dell'industria	16	15	15	14	17



Numero imprese attive	143	150	138	139	148
-----------------------	-----	-----	-----	-----	-----

	2012	2013	2014	2015	2016
Addetti in unità locali del settore dell'industria	55	48	33	36	-
Media giornaliera di presenze in strutture alberghiere, complementari e alloggi privati	20	20	23	22	20
Numero di famiglie	976	980	977	991	1.009
Numero di unità locali	159	142	147	156	-
Numero di unità locali nel settore dell'industria	15	15	14	17	-
Popolazione residente	2.502	2.533	2.510	2.513	2.530
Popolazione residente con 65 anni ed oltre	469	469	466	479	495
Popolazione residente da 0 a 14 anni	423	420	412	399	406
Popolazione residente in famiglie	2.502	2.533	2.510	2.513	2.530
Popolazione residente media	2.486	2.518	2.522	2.512	2.522
Superficie Comunale	21	21	21	21	21

	1982	1990	2000	2010
Aziende agricole ai censimenti	413	477	433	341
Aziende agricole con allevamento ai censimenti	103	79	8	5
Numero di capi di bestiame	269	187	98	112
SAU (Superficie Agricola Utilizzata) rilevata ai censimenti	542	593	531	550
Superficie aziende agricole ai censimenti	1.785	1.971	1.713	1.619
Superficie coltivata a melo rilevata ai censimenti	62	99	103	92
Superficie coltivata a vite rilevata ai censimenti	276	300	331	381
Superficie Comunale	21	21	21	21
Superficie destinata a bosco ai censimenti	1.235	1.308	1.168	1.057
Superficie destinata a coltivazioni legnose agrarie rilevata ai censimenti	339	412	434	474

	2012	2013	2014	2015	2016
Media giornaliera di presenze in strutture alberghiere, complementari e alloggi privati	20	20	23	22	20
Numero di alberghi a 1 e 2 stelle	0	0	0	0	0
Numero di alberghi a 3,4 e 5 stelle	2	2	2	2	2
Numero di posti letto in strutture alberghiere	72	72	72	72	72
Numero di posti letto in strutture alberghiere, complementari e alloggi privati	153	153	140	140	125

Fonte: dati ISPAT - [www.statweb.provincia.tn.it](http://www.statweb.provincia.tn.it)

## **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 27.05.2015 con atto n. 16, 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.

### **AZIONI E PROGETTI DA REALIZZARE**

#### **Opere pubbliche**

- è in corso la progettazione preliminare della nuova Caserma dei Vigili del Fuoco, che è stata ammessa a contributo provinciale; nel corso del 2018 si ultimerà la progettazione al fine della conferma del contributo
- nel corso del 2018 verrà ultimata la documentazione necessaria e verranno ricercate le fonti di finanziamento per la realizzazione del marciapiede Ville-Valternigo
- nel corso del 2018 si intende procedere predisponendo la documentazione necessaria alla realizzazione del tratto mancante del marciapiede in via Tre Novembre a Verla
- a seguito delle non buone condizioni dei tratti di marciapiede a sbalzo all'interno dell'abitato di Verla è stata eseguita una fase progettuale, prossimamente si dovranno cercare i fondi per procedere alla loro manutenzione straordinaria.
- nel corso del 2018 si intendono realizzare i lavori di allargamento della SP 58 nell'abitato di Ville, opera delegata dalla PAT
- il secondo tronco strada Morari e relativo tratto di marciapiede verrà preso in esame non appena sarà redatto il progetto esecutivo della nuova Caserma dei Vigili del Fuoco, che interessa parzialmente la zona
- nel corso del 2018 verrà elaborato uno stralcio del progetto di riqualificazione impianto illuminazione pubblica e compatibilmente alle risorse verrà eseguita la gara di appalto riguardante una parte dell'intero progetto
- nel corso del 2018 verrà eseguita la gara di appalto per la strada forestale Canopi – Giarini – Lomere
- è stata fatta richiesta di contributo sul P.S.R. per la riqualificazione della strada delle "Gesie".

#### **Edilizia scolastica**

- durante 2018 verrà eseguita la riqualificazione del piazzale della scuola primaria di primo grado di Giovo.

#### **Valorizzazione delle strutture esistenti**

- si dovrà procedere per concretizzare le proposte delle destinazioni della ex scuola dell'infanzia a Palù trasformazione a "Cohousing" per permettere alle parti fragili della società di incontrarsi contrastando la solitudine vivendo in maniera più sicura e serena la propria età tramite un percorso di "welfare generativo"

- mentre per Mosana l'intenzione è di predisporre un bando per la riqualificazione dell'edificio con un intervento privato, mantenendo uno spazio pubblico da utilizzare come attualmente
- verranno realizzate le ulteriori fasi progettuali dell'edificio ex scuola infanzia di Verla.

### Urbanistica

- è previsto nel 2018 l'adeguamento del P.R.G. per il recepimento delle nuove norme urbanistiche provinciali oltre a delle tematiche puntuali
- verrà eseguita nel 2018 una variante puntuale al P.R.G. per permettere la realizzazione della caserma dei Vigili del Fuoco a Palù.

### Acquedotti

- durante il 2018 si prevede l'inizio dei lavori relativi alla sostituzione del tubo di adduzione dell'opera di presa Rio Grande
- durante il 2018 si prevede l'inizio dei lavori per la riqualificazione dell'acquedotto della frazione Serci
- costante attenzione e collaborazione verrà posta riguardo la gestione e riqualificazione dell'acquedotto sovracomunale a seguito dello stanziamento di due milioni di euro del fondo strategico seconda parte.

### Sport

- nel 2018 è previsto l'inizio dei lavori per la realizzazione del circuito ciclopeditone ai Piani di Masen da parte dell'Atletica Valle di Cembra, che può godere di un contributo provinciale, oltre che della compartecipazione del Comune e della Comunità di Valle

### Turismo

- continua l'operato dell'Amministrazione per la promozione del turismo rurale, con il coinvolgimento degli operatori, anche tramite serate informative
- la valorizzazione e promozione del sentiero del Dürer con i Comuni di Cembra Lisignago, Altavalle, Segonzano, Egna e Salorno
- durante il 2018 inizieranno i lavori per la riqualificazione del sentiero del Dürer con i Comuni di Cembra Lisignago, Altavalle e Segonzano
- è stato realizzato il progetto preliminare per la valorizzazione delle miniere dei Canopi con il Comune di Faedo si procederà a realizzare la successiva fase progettuale necessaria per la richiesta di finanziamento
- è stato sottoscritto l'accordo di programma con il B.I.M. Adige e il Comune di Lavis per il ripristino e la valorizzazione di un sentiero per raggiungere un punto panoramico in prossimità del torrente Avisio, ora si procederà alla fase progettuale tramite Lavis quale Comune capofila dell'intero progetto. Il Comune di Giovo dovrà acquisire i titoli necessari tramite Coperfidi attuale ente proprietario per poter realizzare l'opera
- è in corso la riqualificazione dell'area di sosta (località Mosana) al km.3.2 della S.S. n. 612 tramite il servizio Ripristino della P.A.T. in collaborazione con il Comune
- durante il 2018 tramite il servizio Ripristino della P.A.T. in collaborazione con il Comune verranno eseguiti ulteriori interventi di riqualificazione ai percorsi di accesso alla chiesa di S.Floriano a Valternigo.

## Cultura

- l'Amministrazione continua ad organizzare in collaborazione con la biblioteca, iniziative di interesse rivolte alla popolazione su tematiche sociali e di attualità.

## Sicurezza

- nel corso del 2018 a seguito di confronti con le forze dell'ordine verrà avviata l'iniziativa di installazione di telecamere nei principali punti di accesso per il controllo del territorio.

### RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI PREFISSATI

- è stato realizzato il completamento del marciapiede di Ceola
- è stata effettuata dal Servizio Ripristino della P.A.T., con la collaborazione del Comune, la riqualificazione della strada accesso alla chiesa di S Floriano
- è stata completata la nuova scuola dell'infanzia di Giovo a Palù
- è stato completato l'intervento di riqualificazione di alcuni serbatoi dell'acquedotto comunale e di installazione del sistema di telecontrollo
- è stato completato l'intervento di riqualificazione del parco pubblico ex scuola dell'infanzia a Verla
- è stato riqualificato e rimodulato l'impianto di illuminazione del parco pubblico a Mosana
- sono stati completati gli interventi a titolo sperimentale su due linee di illuminazione pubblica per poter monitorare il risparmio energetico, oltre all'attivazione dei certificati bianchi.

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**

<b>Servizio</b>	<b>Modalità</b>
Biblioteca comunale	gestione diretta in economia
Viabilità	gestione diretta in economia
Manutenzione verde	gestione diretta in economia
Manutenzione strade	gestione diretta in economia
Servizio idrico integrato	gestione diretta in economia e in convenzione con la Comunità di Valle
Asilo nido	appalto esterno, competenza trasferita alla Comunità di Valle con l'anno educativo 2018/2019
Raccolta e smaltimento rifiuti	gestione tramite Azienda Speciale di Igiene Ambientale
Illuminazione pubblica	gestione diretta in economia e appalto esterno

#### **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 ha quindi predisposto, approvandolo con deliberazione della Giunta comunale n. 30 di data 13 aprile

2015, un 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. 16 giugno 2017 n. 100, che contiene disposizioni integrative e correttive del D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175 (TUEL sulle società partecipate) ha imposto una nuova valutazione delle finalità perseguibili mediante le partecipazioni societarie.

Con deliberazione n. 30 di data 28.09.2017 il Consiglio comunale ha approvato la ricognizione straordinaria di tutte le partecipazioni possedute dal Comune di Giovo alla data del 31 dicembre 2016 ex art. 7 comma 10 L.P. 29 dicembre 2016 n. 19 e art. 24 D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175, ed ha stabilito, sulla base delle motivazioni contenute nell'allegato A) a tale provvedimento, che non sussistono ragioni per l'alienazione o la razionalizzazione di alcuna partecipazione detenuta dal Comune. Tale provvedimento è stato inviato alla competente Sezione regionale di controllo della Corte dei conti.

Attualmente il Comune di Giovo detiene le seguenti partecipazioni dirette:

Codice fiscale società	Denominazione società	% Quota di partecipazione	Attività svolta	Risultato esercizio 2013	Risultato esercizio 2014	Risultato esercizio 2015
01533550222	Consorzio dei Comuni Trentini - Società cooperativa	0,51	attività di consulenza, supporto organizzativo e rappresentanza dell'Ente nell'ambito delle proprie finalità istituzionali	21.184,00	20.842,00	178.915,00
00990320228	INFORMATICA TRENTINA S.P.A.	0,0216	produzione di servizi strumentali all'Ente e alle finalità istituzionali in ambito informatico	705.703,00	1.156.857,00	122.860,00
02002380224	Trentino Riscossioni S.p.A.	0,0244	produzione di servizi strumentali all'Ente nell'ambito della riscossione e gestione delle entrate	213.930,00	230.668,00	275.094,00
01904580220	Azienda per il Turismo Altopiano di Pinè Valle di Cembra S. cons. r.l.	2,34	promozione, commercializzazione e valorizzazione turistica d'ambito	- 1.477,00	4.379,00	3.187,00

Attualmente nessun organismo partecipato chiede finanziamenti aggiuntivi o altri esborsi di capitale per assicurare l'equilibrio finanziario.

L'Azienda Speciale di Igiene Ambientale A.S.I.A., con sede in Lavis, non è una società partecipata dai Comuni, ma un Ente pubblico economico creato dai Comuni di cui agli artt. 31 e 114 del D.Lgs. 267/2000.

Il Consorzio B.I.M. Adige con sede in Trento non costituisce una società partecipata di cui al D.Lgs. 175/2016 ma un Consorzio obbligatorio di funzioni ai sensi dell'art. 64 del D.P.Reg. 01.02.2005 n. 3/L e s.m..

### 3.3. Le opere e gli investimenti

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

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale ed ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nel D.U.P.. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio, orizzonte temporale del D.U.P., 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.

In Provincia di Trento la programmazione dei lavori pubblici allo stato attuale è disciplinata, ai sensi dell'art. 13 della L.P. 36/1993, dalla deliberazione della Giunta provinciale n. 1061/2002. Le schede previste da tale deliberazione sono state integrate al fine di contenere tutte le informazioni e specificazioni richieste dal principio della programmazione 4/1, ed è stata introdotta una scheda aggiuntiva (scheda 1 – parte seconda). Gli investimenti vanno inseriti secondo le modalità della delibera 1061/2002.

Richiamando interamente il documento programmatico degli indirizzi generali di governo del Sindaco, si evidenzia come le schede seguenti non esauriscono la proposta politica ma cercano di rappresentare finanziariamente e temporalmente l'intervento amministrativo. Oltre a queste vanno segnalati alcuni programmi ai quali la Giunta comunale sta lavorando ma non ancora inseriti nei documenti di programmazione:

- è volontà dell'Amministrazione dotare di illuminazione pubblica alcuni masi sprovvisti della stessa
- è intenzione dell'Amministrazione dotare l'acquedotto comunale di un collegamento di soccorso in caso di emergenza in collaborazione con il Comune di Faedo.

BILANCIO DI PREVISIONE 2018 e PLURIENNALE 2018-2019-2020- ANNO 2018  
Approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. dd.

Allegato n. alla delibera del Consiglio Comunale n. dd.

Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE							Importo	VARIAZIONI DA RIACCERTAMENTO ORDINARIO	Copertura											
	PROG/RESP	MISSIONE	TITOLO	PROGRAMMA	Cap.	Descrizione			FPV CAPITALE	AVANZO SPAZI FINANZIARI GP 824/17	CONTRIBUTI PAT/COMUNITA'		CONTRIBUTI BIM		oneri	canoni aggiuntivi APRIE	altro	ex fim	BUDGET 2011 - 2015	BUDGET 2016
	4STG/SEGR	1	2	5	3015	ACQUISTO DIRITTO DI SUPERFICIE E PASSO PER REALIZZAZIONE PASSERELLA PANORAMICA SULL'AVISIO	4.600,00							4.600,00						
	4STG/SEGR	1	2	5	3020	ACQUISTO IN PERMUTA TERRENO AREA EX DISCARICA CADROBBI	3.500,00								3.500,00					
	4STG/SEGR	10	2	5	3021	ACQUISTO IN PERMUTA TERRENO PER REALIZZAZIONE MARCIAPIEDE VILLE VALTERNIGO	2.940,00								2.940,00					
	4STG/SEGR	10	2	5	3022	ACQUISTO TERRENO PER REALIZZAZIONE MARCIAPIEDE VILLE VALTERNIGO	594,00								594,00					
R	4STG/SEGR	1	2	5	3024	ACQUISTO IN PERMUTA TERRENI REGOLARIZZAZIONE MARCIAPIEDE PALU' descr orig ACQUISTO PORZIONE PF 2321 CC GIOVO UTILIZZATA PER ALLARGAMENTO SS612)														
*	1SGEN/UTC	1	2	11	3040	INSTALLAZIONE DI IMPIANTI VIDEOSORVEGLIANZA SUL TERRITORIO COMUNALE (proposta SPAZI FINANZIARI 2018)	37.300,00												37.300,00	
Rparz	4STG/UTC	1	2	6	3050	SPESE PER PERIZIE COLLAUDI SOPRALLUOGHI STUDI E PROGETTAZIONI	25.000,00			-		-					3.478,03	21.521,97		
*	1SGEN/SEGR	1	2	11	3055	ADEGUAMENTI IN MATERIA DI SICUREZZA SUL LAVORO	1.000,00							1.000,00						
	4STG/UTC	1	2	6	3065	PROGETTAZIONE DEFINITIVA ED ESECUTIVA PER RISTRUTTURAZIONE IMMOBILE EX SCUOLA MATERNA VERLA	57.881,25					57.881,25	BIM ANNUALITA' 2016							
R	4STG/UTC	1	2	6	3080	SPESE PER INCARICO TECNICO STUDIO PAES														
R	1SGEN/SFIN	1	2	11	3210	FONDO STRATEGICO TERRITORIALE														
R	3SPERS/UTC	4	2	1	3245	REALIZZAZIONE DI UN CENTRO SCOLASTICO UNICO AD USO DELLA PRIMARIA DI GIOVO														
*	3SPERS/SEGR	4	2	2	3247	SISTEMAZIONE PIAZZALE CENTRO SCOLASTICO UNICO AD USO DELLA SCUOLA PRIMARIA DI GIOVO	25.000,00												25.000,00	
*Rparz	3SPERS/UTC	4	2	2	3265	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SCOLASTICI	5.000,00							5.000,00						
	3SPERS/SEGR	5	2	1	3280	ACQUISTO LIBRI PER BIBLIOTECA	8.000,00							8.000,00						
	3SPERS/SEGR	5	2	2	3290	PUBBLICAZIONE LIBRO DI TESTIMONIANZE DEL SECOLO SCORSO DELLA MAESTRA IDA IACHEMET	5.000,00							5.000,00						
	4STG/UTC	6	2	1	3340	CONTRIBUTO STRAORDINARIO AD ATLETICA VALLE DI CEMBRA PER REALIZZAZIONE PISTA CICLOPEDONALE MASEN (quota carico Comune e quota carico Comunità Valle di Cembra)	125.000,00			125.000,00	FST COMVALLE									
	1SGEN/SEGR	9	2	2	3510	CONTRIBUTO STRAORDINARIO AL COMUNE DI CEMBRA PER COMPARTECIPAZIONE PROGETTAZIONE SENTIERO DEL DURER	5.000,00							5.000,00						
	1SGEN/SEGR	9	2	2	3520	CONTRIBUTO STRAORDINARIO AL COMUNE DI LAVIS A SOSTEGNO DELLE SPESE PER LA VALORIZZAZIONE DEL SENTIERO MASO FRANCH	9.700,00							9.700,00						
	4STG/SEGR	9	2	4	3535	CONCORSO ALLE SPESE C/CAPITALE PER LA GESTIONE DELL'ACQUEDOTTO INTERCOMUNALE	15.550,00							15.550,00						
R	4STG/SEGR	1	2	5	3680	SPESE ACCESSORIE ACQUISTO TERRENI PER REALIZZAZIONE STRADA RESIDENZIALE AREA LOTTIZZAZIONE PALU'														
*	4STG/UTC	10	2	5	3685	LAVORI DI COMPLETAMENTO MARCIAPIEDE DI VERLA	165.410,33			165.410,33	FST COMVALLE									
	4STG/UTC	10	2	5	3690	CONTRIBUTO CMF II GRADO PER INTERVENTO STRAORDINARIO A SCOPO IRRIGUO SUL RIO REGNANA	2.000,00							2.000,00						
*	1SGEN/UTC	1	2	5	3695	OPERE URGENTI PER IL RECUPERO, LA SISTEMAZIONE E IL POTENZIAMENTO DELLA STRADA FORESTALE CANOPI, GIARINI, LOMORE (proposta SPAZI FINANZIARI 2018 su importo non coperto da contributo )	126.348,94			69.292,30	PAT	57.056,64	BIM ANNUALITA' 2017							
*	3SPERS/UTC	12	2	1	3900	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ASILO NIDO	2.000,00							2.000,00						
	3SPERS/UTC	12	2	1	3910	ACQUISTO BENI PER ASILO NIDO	1.000,00							1.000,00						
*	3SPERS/UTC	4	2	1	7113	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA DELL'INFANZIA DI GIOVO	2.000,00							2.000,00						
	3SPERS/SEGR	4	2	1	7115	ACQUISTO BENI PER SCUOLA DELL'INFANZIA DI GIOVO	1.000,00							1.000,00						
	3SPERS/SEGR	4	2	2	7205	ACQUISTO BENI E ATTREZZATURE PER SCUOLA ELEMENTARE	1.000,00							1.000,00						
	3SPERS/SEGR	4	2	2	7305	ACQUISTO BENI E ATTREZZATURE PER SCUOLA MEDIA	1.000,00							1.000,00						
*	4STG/UTC	10	2	5	7823	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA	20.000,00							20.000,00						
*Rparz	4STG/UTC	10	2	5	8103	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	15.000,00							14.361,00	639,00					
	4STG/UTC	10	2	5	8115	ACQUISTO BENI E ATTREZZATURE PER CANTIERE COMUNALE	3.000,00							3.000,00						
*	4STG/UTC	1	2	5	8513	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI E RELATIVI IMPIANTI	24.000,00							24.000,00						
*	1SGEN/UTC	1	2	5	8561	MANUTENZIONE STRADE FORESTALI	6.000,00							6.000,00						
Rparz	1SGEN/SEGR	1	2	2	8820	ACQUISTO BENI E ATTREZZATURE PER UFFICI	3.000,00							3.000,00						
	4STG/UTC	8	2	1	8865	AUTOMEZZI E ATTREZZATURE PER CANTIERE	3.000,00							3.000,00						
*Rparz	4STG/UTC	9	2	12	9153	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI	5.000,00							5.000,00						
*	4STG/UTC	9	2	2	9599	ACQUISTO ELEMENTI DI ARREDO URBANO	5.000,00							5.000,00						
*	4STG/UTC	9	2	2	9600	MANUTENZIONE STRAORDINARIA AIUOLE PARCHI GIARDINI	5.000,00							5.000,00						
	4STG/UTC	10	2	5	9777	INTERVENTI PER LA VIABILITA' AGRICOLA	15.000,00							15.000,00						
*Rparz	4STG/UTC	9	2	4	9943	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ACQUEDOTTO	5.000,00							5.000,00						
*Rparz	4STG/UTC	9	2	4	9944	MANUTENZIONE STRAORDINARIA FOGNATURE	20.000,00							20.000,00						
P:RaggioContabilitàBILANCIO 2018 e pluri 2018-2019SPESE INVESTIMENTO 2018 2019 2020																				
TOTALE							761.824,52	-	-	-	359.702,63	-	114.937,89	-	-	192.211,00	7.673,00	-	3.478,03	83.821,97
							761.824,52			0,00				0,00	218.703,41 -26.492,41	7.673,00		-3.478,03	86.977,04 3.155,07	



# BILANCIO DI PREVISIONE 2018 e PLURIENNALE 2018-2019-2020 - ANNO 2019

Approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. dd.

Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE							Importo	Copertura					
PROG/RESP	MISSIONE	TITOLO	PROGRAMMA	Cap.	Descrizione	cont. Pat		oneri	canoni aggiuntivi APRIE	altro	ex fim	BUDGET	
	4STG/UTC	1	2	6	3050	SPESE PER PERIZIE COLLAUDI SOPRALLUOGHI STUDI E PROGETTAZIONI	25.000,00	-		25.000,00			
*	4STG/UTC	10	2	5	7823	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA	3.000,00			3.000,00			
*	4STG/UTC	10	2	5	8103	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	20.000,00			20.000,00			
*	1SGEN/UTC	1	2	5	8561	MANUTENZIONE STRADE FORESTALI	8.000,00			8.000,00			
	4STG/UTC	8	2	1	8865	AUTOMEZZI E ATTREZZATURE PER CANTIERE	5.000,00			5.000,00			
*	4STG/UTC	9	2	12	9153	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI	3.000,00			3.000,00			
*	4STG/UTC	9	2	2	9599	ACQUISTO ELEMENTI DI ARREDO URBANO	5.000,00			5.000,00			
*	4STG/UTC	9	2	2	9600	MANUTENZIONE STRAORDINARIA AIUOLE PARCHI GIARDINI	5.000,00			5.000,00			
	4STG/UTC	10	2	5	9777	INTERVENTI PER LA VIABILITA' AGRICOLA	20.000,00			20.000,00			
*	4STG/UTC	9	2	4	9943	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ACQUEDOTTO	5.000,00			5.000,00			
*	4STG/UTC	9	2	4	9944	MANUTENZIONE STRAORDINARIA FOGNATURE	5.000,00			5.000,00			
TOTALE							104.000,00	-	-	104.000,00	-	-	-
P:\Raggio\Contabilità\BILANCIO 2018 e pluri 2018-2019\SPESE INVESTIMENTO 2018 2019 2020													
* = inserita nel Programma opere pubbliche													
Totale piano opere pubbliche 2019 schede 2 e 3.1							54.000,00	0,00	0,00	54.000,00	0,00	0,00	2.019,00

# BILANCIO DI PREVISIONE 2018 e PLURIENNALE 2018-2018-2020 - ANNO 2020

## Approvato con deliberazione del Consiglio Comunale

Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE							Importo	Copertura					
PROG/RESP	MISSIONE	TITOLO	PROGRAMMA	Cap.	Descrizione	cont. Pat		oneri	canoni aggiuntivi APRIE	altro	ex fim	BUDGET	
	4STG/UTC	1	2	6	3050	SPESE PER PERIZIE COLLAUDI SOPRALLUOGHI STUDI E PROGETTAZIONI	25.000,00			25.000,00			
*	4STG/UTC	10	2	5	7823	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA	3.000,00			3.000,00			
*	4STG/UTC	10	2	5	8103	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	20.000,00			20.000,00			
*	1SGEN/UTC	1	2	5	8561	MANUTENZIONE STRADE FORESTALI	8.000,00			8.000,00			
	4STG/UTC	8	2	1	8865	AUTOMEZZI E ATTREZZATURE PER CANTIERE	5.000,00			5.000,00			
*	4STG/UTC	9	2	12	9153	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI	3.000,00			3.000,00			
*	4STG/UTC	9	2	2	9599	ACQUISTO ELEMENTI DI ARREDO URBANO	5.000,00			5.000,00			
*	4STG/UTC	9	2	2	9600	MANUTENZIONE STRAORDINARIA AIUOLE PARCHI GIARDINI	5.000,00			5.000,00			
	4STG/UTC	10	2	5	9777	INTERVENTI PER LA VIABILITA' AGRICOLA	20.000,00			20.000,00			
*	4STG/UTC	9	2	4	9943	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ACQUEDOTTO	5.000,00			5.000,00			
*	4STG/UTC	9	2	4	9944	MANUTENZIONE STRAORDINARIA FOGNATURE	5.000,00			5.000,00			
					TOTALE		104.000,00	-	-	104.000,00	-	-	-

P:\Raggio\Contabilità\BILANCIO 2018 e pluri 2018-2019\SPESE INVESTIMENTO 2018 2019 2020

\* = inserita nel Programma opere pubbliche

Totale piano opere pubbliche 2020 schede 2 e 3.1

54.000,00

0,00

0,00

54.000,00

0,00

0,00

0,00

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

Tra gli investimenti finanziati e in corso di esecuzione ma non ancora conclusi, si elencano:

- sistemazione giardini ex scuole infanzia Verla e Palù.

### **3.3.3 Programma pluriennale delle opere pubbliche**

## **PROGRAMMA GENERALE DELLE OPERE PUBBLICHE**

### **TRIENNIO 2018-2019-2020**

Il D.Lgs. 12.04.2006 n. 163, ed in ambito locale l'art. 13 della L. P. 36/1993 e s. m., hanno introdotto la programmazione pluriennale dei lavori pubblici come metodo da adottare sistematicamente per informare l'attività degli Enti Locali a criteri di trasparenza, razionalità e realizzabilità delle opere. La Giunta Provinciale ha approvato, con deliberazione n. 1061 dd. 17 maggio 2002, lo schema tipo per la predisposizione del programma generale delle opere pubbliche degli enti locali. Tale programma costituisce allegato obbligatorio alla Relazione provvisoria e programmatica, a partire dall'esercizio 2003.

Il nuovo programma delle opere pubbliche costituisce uno strumento di programmazione realistica, coerente con le fonti di finanziamento e quindi anche uno strumento di controllo della gestione delle opere pubbliche. Rappresenta un impegno concreto costituito da iniziative informate al principio della fattibilità nel rispetto delle priorità che l'ente ritiene di darsi.

Il documento, oltre a contenere il quadro complessivo degli interventi considerati necessari sulla base del programma del Sindaco, che si prevede di intraprendere nel triennio di riferimento del piano (scheda n. 1), prevede l'indicazione del quadro delle disponibilità finanziarie, attendibili e veridiche, per il finanziamento delle opere pubbliche (scheda n. 2), nonché il programma pluriennale delle opere pubbliche distinto in una prima parte riferita alle opere pubbliche con finanziamento attendibile e veritiero (scheda n. 3 prima parte) che quindi troveranno riscontro nelle previsioni finanziarie di bilancio, ed una seconda parte relativa alle opere inseribili ma senza finanziamenti (scheda n. 3 seconda parte), che saranno successivamente previste in bilancio con variazione dello stesso in corso d'anno, quando si verifica la certezza dell'entrata; per maggiore chiarezza, tali finanziamenti presunti, sono elencati nella scheda n. 2 bis. Eventuali quote di spese già finanziate in esercizi precedenti compaiono solo nell'ultima colonna della scheda n. 3 prima parte. Le spese già interamente finanziate in esercizi precedenti, anche se in corso di esecuzione o non ancora eseguite, non compaiono.

Tali schede sono state integrate al fine di contenere tutte le informazioni e specificazioni richieste dal principio della programmazione 4/1, ed è stata introdotta una scheda aggiuntiva (scheda 1 – parte seconda) relativa alle opere in corso di esecuzione.

Non sono riportate nel programma (scheda n. 3 prima parte) le spese d'investimento previste a bilancio che non sono considerate "opere pubbliche", come, ad esempio, gli acquisti, gli incarichi professionali e i contributi straordinari; conseguentemente le relative fonti di finanziamento, benché attendibili e veritiere, non compaiono nella scheda n. 2.

Sia per la prima parte del programma generale delle opere pubbliche che per la seconda sono indicate le priorità politiche per categoria di opera, priorità che vengono considerate vincolanti.

Il piano ha valenza almeno triennale. Posso essere inserite nel primo anno del piano le opere di importo superiore a 300.000,00 Euro solo in presenza di progetto preliminare. Per gli anni successivi al primo è necessaria la sola analisi di fattibilità. Non è richiesto né il progetto preliminare né lo studio di fattibilità, indipendentemente dall'anno di inserimento nel piano, per i lavori di importo inferiore a 300.000,00 Euro e per le opere di somma urgenza.

Le manutenzioni straordinarie di importo inferiore a 300.000,00 Euro e i lavori di importo inferiore a 25.822,84 Euro andrebbero inseriti nel piano in un elenco sommario aggregati per categorie di opere. Per ragioni di chiarezza espositiva, e considerato il loro ridotto numero, si è preferito esporli analiticamente alla stregua dei normali lavori, accorpando esclusivamente le manutenzioni degli immobili scolastici.

Ogni anno si procede all'aggiornamento del programma delle opere pubbliche secondo il meccanismo dello scorrimento e sulla base dell'adeguamento alle disponibilità finanziarie.

Le modificazioni e gli aggiornamenti si devono comunque armonizzare con le priorità già definite nel precedente programma, fatte salve le opere legate a sopravvenute particolari esigenze da motivare adeguatamente.

Gli schemi del programma, successivamente alla loro approvazione, sono trasmessi all'Osservatorio dei lavori pubblici presso il Servizio Statistica della P.A.T. ai sensi dell'art. 128 del D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163.

**SCHEDA 1 PARTE PRIMA: Quadro dei lavori e degli interventi necessari sulla base del programma del Sindaco triennio 2018-2020**

Oggetto dei lavori	Importo complessivo dell'opera	Eventuale disponibilità finanziaria *	Stato di attuazione
Manutenzione straordinaria strade comunali	55.000,00		
Manutenzione straordinaria strade forestali	22.000,00		
Realizzazione parcheggio Verla	100.000,00	Previsto ricorso al credito	da progettare
Completamento marciapiede di Verla	165.410,33		definitivo approvato
Sistemazione strada Palù-Croce	2.400.000,00	Previsto contributo P.A.T. all'80%, fondi propri, credito e BIM	da progettare
Realizzazione tratto marciapiede Mosana	300.000,00	Previsto fondi propri, ricorso al credito e APRIE	da progettare
Sistemazione piazza Rosmini e spazi adiacenti	100.000,00	Previsto ricorso al credito	studio approvato
Realizzazione tratto marciapiede tra Ville e Valtornigo	94.880,90	Previsto ricorso al credito	preliminare approvato
Opere urgenti per sistemazione e potenziamento strada Canopi Giarini Lomere	126.348,94		definitivo approvato
Manutenzione straordinaria marciapiede a sbalzo Verla	370.155,49	Previsto ricorso al credito, APRIE e BIM	preliminare approvato
Installazione impianti videosorveglianza sul territorio	37.300,00		
Realizzazione strada residenziale area lottizzazione Palù - II stralcio	600.000,00	Previsti fondi propri, ricorso al credito	da progettare
<b>Totale Categoria: 01 Stradali viabilità</b>	<b>4.371.095,66</b>		
Riqualficazione impianto illuminazione pubblica Verla Masen Ville	215.000,00	Previsto ricorso al credito	redatto definitivo
Manutenzione straordinaria impianti illuminazione pubblica	26.000,00		
<b>Totale Categoria: 04 Produzione e distribuzione di energia elettrica</b>	<b>241.000,00</b>		
Riqualficazione edificio ex asilo Verla	500.000,00	Previsto BIM	preliminare approvato
Valorizzazione miniere Canopi	212.393,28	Previsto contributo PAT al 80%, contributo Faedo e fondi propri	
Adeguamenti in materia di sicurezza sul lavoro	1.000,00		
Manutenzione straordinaria immobili e relativi impianti	34.000,00	Previsti fondi propri per € 10000	
<b>Totale Categoria: 15 Opere legate all'attività istituzionale</b>	<b>747.393,28</b>		
Manutenzione straordinaria acquedotto	15.000,00		
Ristrutturazione acquedotto comunale di Giovo	1.383.436,74	Previsto fondi propri, contributo P.A.T. al 90% e APRIE	preliminare approvato
Manutenzione straordinaria fognature	30.000,00		
Costruzione caserma Vigili del Fuoco di Giovo	1.378.139,73	Previsto contributo P.A.T. al 90% e fondi propri	studio approvato
Acquisti per integrazione e sostituzione elementi di arredo urbano	15.000,00		
Manutenzione straordinaria aiuole, parchi e giardini	15.000,00		
<b>Totale Categoria: 16 Igienico sanitario, risorse idriche, fognatura, opere di protezione dell'a</b>	<b>2.836.576,47</b>		
Manutenzione straordinaria edifici scolastici	21.000,00	Previsti fondi propri per € 16000	
Manutenzione straordinaria asilo nido	2.000,00		
Manutenzione straordinaria scuola infanzia Giovo	2.000,00		
Sistemazione piazzale scuola primaria Giovo	25.000,00		
Riqualficazione impianto caldaia scuole primaria e secondaria di Giovo	250.000,00	Previsto ricorso al credito	da progettare
<b>Totale Categoria: 17 Edilizia sociale e scolastica, Istruzione pubblica</b>	<b>300.000,00</b>		

Oggetto dei lavori	Importo complessivo dell'opera	Eventuale disponibilità finanziaria *	Stato di attuazione
Manutenzione straordinaria cimiteri	11.000,00		
<b>Totale Categoria: 22 Campo Sociale</b>	<b>11.000,00</b>		

**TOTALE GENERALE****8.507.065,41**

\* per le opere senza indicazioni, si rinvia al quadro delle disponibilità finanziarie complessive riportato alla scheda 2

**SCHEDA 1 PARTE SECONDA: Opere in corso di esecuzione**

Titolo Funzione Servizio Intervento Categoria Tipologia Programma Capitolo T	Descrizione lavori	Anno di avvio (1)	Importo iniziale	Importo a seguito di modifiche contrattuali	Importo imputato nel 2017 e negli anni precedenti (2)	2018		2019		2020		Anni successivi
						Esigibilità della spesa	Totale imputato nel 2018 e precedenti	Esigibilità della spesa	Totale imputato nel 2019 e precedenti	Esigibilità della spesa	Totale imputato nel 2020 e precedenti	Esigibilità della spesa
	Allargamento strettoia di Ville	2017	183.952,04		70.100,60	113.851,44	183.952,04					
	Sostituzione tubo adduzione opera di presa Rio Grande	2017	300.000,00		0,00	300.000,00	300.000,00					
	Riqualificazione acquedotto Serci	2017	95.000,00		0,00	95.000,00	95.000,00					
<b>Totale complessivo</b>			<b>578.952,04</b>	<b>0,00</b>	<b>70.100,60</b>	<b>508.851,44</b>	<b>578.952,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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 nel quadro economico o avvio della procedura di gara))

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

**SCHEDA 2: Quadro delle disponibilità finanziarie per le opere pubbliche**

	RISORSE DISPONIBILI	Arco temporale di validità del programma			Disponibilità finanziaria (per gli interi investimenti)
		2018	2019	2020	
1	Entrate aventi destinazione vincolata per legge: <b>(oneri di urbanizzazione)</b>				0,00
	Entrate aventi destinazione vincolata per legge: <b>(alienazioni e indennità d'esproprio di beni gravati da uso civico)</b>				0,00
2	Entrate aventi destinazione vincolata per legge: (Contributi P.A.T. L.P. 36/93) <b>Fondo di riserva art. 11</b>				0,00
	Entrate aventi destinazione vincolata per legge: (Contributi P.A.T. L.P. 36/93) <b>Fondo investimenti art. 11 2011-2015</b>				0,00
	Entrate aventi destinazione vincolata per legge: (Contributi P.A.T. L.P. 36/93) <b>Fondo investimenti art. 11 2016</b>	62.300,00			62.300,00
	Entrate aventi destinazione vincolata per legge: (Contributi P.A.T. L.P. 36/93) <b>Fondo investimenti ex Fondo investimenti minori</b>				0,00
	Entrate aventi destinazione vincolata per legge: (Contributi P.A.T. L.P. 36/93) <b>Fondo per gli investimenti comunali di rilevanza provinciale art. 16</b>				0,00
	Entrate aventi destinazione vincolata per legge: (Contributi P.A.T. L.P. 36/93) <b>Fondo unico territoriale art. 16</b>				0,00
	Entrate aventi destinazione vincolata per legge: (Contributi P.A.T. Leggi di settore) <b>L.P. 2/1992</b>				0,00
	Entrate aventi destinazione vincolata per legge: <b>Piano di Sviluppo Rurale 2014-2020 misura 4.3.2</b>	69.292,30			69.292,30
	Entrate aventi destinazione vincolata per legge: (Contributi P.A.T. per delega) <b>L.P. 26/1993</b>				0,00
	Entrate aventi destinazione vincolata per legge: (Contributi P.A.T. Leggi di settore) <b>L.P. 4/2003</b>				0,00
	Entrate aventi destinazione vincolata per legge: <b>Fondo strategico territoriale</b>	165.410,33			165.410,33
	Entrate aventi destinazione vincolata per legge: <b>Fondo anticongiunturale</b>				0,00
3	Entrate acquisite mediante contrazione di <b>mutuo</b>				0,00
4	Stanzamenti di bilancio: <b>(avanzo di amministrazione per recupero spazi finanziari)</b>				0,00
5	Altro: <b>(alienazioni e indennità d'esproprio)</b>	639,00			639,00
6	Altro: <b>(riscossione di crediti)</b>				0,00
7	Altro: <b>(contributo straordinario BIM Adige per attività di investimento a fondo perduto 2016-2017)</b>	57.056,64			57.056,64
8	Altro: <b>(sovracanon idroelettrici BIM Adige 2016-2020)</b>				0,00
9	Altro: <b>(canoni idroelettrici aggiuntivi proroga concessioni derivazione APRIE)</b>	114.361,00	54.000,00	54.000,00	222.361,00
10	Altro: <b>(trasferimento di capitali)</b>				0,00
	<b>Totale</b>	<b>469.059,27</b>	<b>54.000,00</b>	<b>54.000,00</b>	<b>577.059,27</b>



**.2 bis: Quadro delle disponibilità finanziarie presunte per le opere pubbliche**

	RISORSE DISPONIBILI	Arco temporale di riferimento			Totale disponibilità presunta 2018-2020
		2018	2019	2020	
1	Entrate aventi destinazione vincolata per legge: <b>(oneri di urbanizzazione)</b>	23.364,00	20.000,00	75.000,00	118.364,00
2	Entrate aventi destinazione vincolata per legge: (Contributi P.A.T. L.P. 36/93) <b>Fondo di riserva art. 11</b>				0,00
	Entrate aventi destinazione vincolata per legge: (Contributi P.A.T. L.P. 36/93) <b>Fondo investimenti ex Fondo investimenti minori</b>				0,00
	Entrate aventi destinazione vincolata per legge: (Contributi P.A.T. L.P. 36/93) <b>Fondo investimenti art. 11 2016</b>	0,00			0,00
	Entrate aventi destinazione vincolata per legge: (Contributi P.A.T. L.P. 36/93) <b>Fondo per gli investimenti comunali di rilevanza provinciale art. 16</b>	1.240.325,76		1.920.000,00	3.160.325,76
	<b>Entrate aventi destinazione vincolata per legge: (Contributi P.A.T. Leggi di settore )</b>	169.914,00			169.914,00
	Entrate aventi destinazione vincolata per legge: <b>Fondo strategico territoriale</b>				0,00
	Entrate aventi destinazione vincolata per legge: (Contributi P.A.T. L.P. 36/93) <b>Fondo unico territoriale art. 16</b>			1.321.000,00	1.321.000,00
3	Entrate acquisite mediante contrazione di <b>mutuo</b>	559.880,90	780.006,93	390.718,75	1.730.606,58
4	Stanzamenti di bilancio: <b>(avanzo di amministrazione per recupero spazi finanziari)</b>	137.813,97	98.000,00	199.151,74	434.965,71
5	Altro: <b>(alienazioni)</b>				0,00
6	Altro: <b>(contributo Comuni convenzionati)</b>	19.115,28			19.115,28
7	Altro: <b>(contributo straordinario BIM Adige per attività di investimento a fondo perduto 2016-2017)</b>		356.226,03		356.226,03
8	Altro: <b>(sovracanon idroelettrici BIM Adige 2016-2020)</b>		296.237,53	57.881,25	354.118,78
9	Altro: <b>(canoni idroelettrici aggiuntivi proroga concessioni derivazione APRIE)</b>		132.685,00	132.685,00	265.370,00
	<b>Totale</b>	<b>2.150.413,91</b>	<b>1.683.155,49</b>	<b>4.096.436,74</b>	<b>7.930.006,14</b>

**SCHEDA 3 PARTE 1: Opere con finanziamenti**

Titolo Funzione Servizio Intervento Categoria Tipologia Programma Capitolo T F S I C T P C	Priorità per opera 1-9	Descrizione lavori	Conformità urbanistica	Anno previsto per ultimazione dei lavori	Arco temporale di validità del programma				Importo  già  finanziato
					Spesa totale	2018	2019	2020	
						Esigibilità della spesa	Esigibilità della spesa	Esigibilità della spesa	
Categoria: 01 Stradali viabilità									
2 01 05 03 01 07 1 8561	2	Manutenzione straordinaria strade forestali	No	annuale	22.000,00	6.000,00	8.000,00	8.000,00	
2 08 01 01 01 01 4 3685	1	Completamento marciapiede di Verla	No	2019	165.410,33	165.410,33			
2 08 01 03 01 07 4 3040	1	Installazione impianti videosorveglianza sul territorio	No	2018	37.300,00	37.300,00			
3 08 01 01 01 01 4 3695	1	Opere urgenti per sistemazione e potenziamento strada Canopi Giarini Lomere	Si	2018	126.348,94	126.348,94			
2 08 01 03 01 07 4 8103	1	Manutenzione straordinaria strade comunali	Si	annuale	55.000,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	
Totale Categoria: 01 Stradali viabilità					406.059,27	350.059,27	28.000,00	28.000,00	0,00
Categoria: 04 Produzione e distribuzione di energia elettrica									
2 08 02 03 04 07 4 7823	1	Manutenzione straordinaria impianti illuminazione pubblica	Si	annuale	26.000,00	20.000,00	3.000,00	3.000,00	
Totale Categoria: 04 Produzione e distribuzione di energia elettrica					26.000,00	20.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
Categoria: 15 Opere legate all'attività istituzionale									
2 01 08 06 15 07 1 3055	1	Adeguamenti in materia di sicurezza sul lavoro	Si	annuale	1.000,00	1.000,00			
2 01 05 03 15 07 4 8513	1	Manutenzione straordinaria immobili e relativi impianti	Si	annuale	24.000,00	24.000,00			
Totale Categoria: 15 Opere legate all'attività istituzionale					25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
Categoria: 16 Igienico sanitario, risorse idriche, fognatura, opere di protezione dell'ambiente (Gestione del territorio e dell'ambiente)									
2 09 04 03 16 07 4 9943	1	Manutenzione straordinaria acquedotto	Si	annuale	15.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
2 09 04 03 16 07 4 9944	1	Manutenzione straordinaria fognature	Si	annuale	30.000,00	20.000,00	5.000,00	5.000,00	
2 09 06 03 16 07 4 9599	2	Acquisti per integrazione e sostituzione elementi di arredo urbano	Si	2018	15.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
2 09 06 03 16 07 4 9600	2	Manutenzione straordinaria aiuole, parchi e giardini	Si	annuale	15.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Totale Categoria: 16 Igienico sanitario, risorse idriche, fognatura, opere di protezione dell'ambiente (Gestione del territorio e					75.000,00	35.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
Categoria: 17 Edilizia sociale e scolastica, Istruzione pubblica									
2 04 01 03 17 07 3 3247	1	Sistemazione piazzale scuola primaria Giovo	Si	2018	25.000,00	25.000,00			
2 10 01 03 17 07 3 3900	3	Manutenzione straordinaria asilo nido	Si	annuale	2.000,00	2.000,00			
2 04 01 03 17 07 3 7113	3	Manutenzione straordinaria scuola infanzia Giovo	Si	annuale	2.000,00	2.000,00			
2 04 03 01 17 07 3 3265	3	Manutenzione straordinaria edifici scolastici	Si	annuale	5.000,00	5.000,00			

Titolo Funzione Servizio Intervento Categoria Tipologia Programma Capitolo T F S I C T P C	Priorità per opera 1-9	Descrizione lavori	Conformità urbanistica	Anno previsto per ultimazione dei lavori	Arco temporale di validità del programma				Importo  già  finanziato
					Spesa totale	2018	2019	2020	
						Esigibilità della spesa	Esigibilità della spesa	Esigibilità della spesa	
Totale Categoria: 17 Edilizia sociale e scolastica, Istruzione pubblica					34.000,00	34.000,00	0,00	0,00	0,00
Categoria: 22 Campo Sociale									
2 10 05 03 22 07 4 9153	2	Manutenzione straordinaria cimiteri	Si	annuale	11.000,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	
Totale Categoria: 22 Campo Sociale					11.000,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
Totale complessivo					577.059,27	469.059,27	54.000,00	54.000,00	0,00
Compresi importi già finanziati					577.059,27				

**SCHEDA 3 PARTE 2: Opere con area di inseribilità ma senza finanziamenti**

Titolo Funzione Servizio Intervento Categoria Tipologia Programma Codice T F S I C T P C	Priorità per opera 1-9	Descrizione lavori	Conformità urbanistica	Anno previsto per ultimazione dei lavori	Arco temporale di validità del programma			
					Spesa totale	2018	2019	2020
						Inseribilità	Inseribilità	Inseribilità
Categoria: 01 Stradali viabilità								
2 08 01 01 01 01 4 -	2	Realizzazione parcheggio Verla	No	2019	100.000,00	94.880,90	100.000,00	
2 08 01 01 01 01 4 -	3	Sistemazione strada Palù-Croce	No	2020	2.400.000,00			2.400.000,00
2 08 01 01 01 01 4 -	3	Realizzazione tratto marciapiede Mosana	No	2020	300.000,00			300.000,00
2 08 01 01 01 01 4 -	3	Sistemazione piazza Rosmini e spazi adiacenti	No	2019	100.000,00		100.000,00	
2 08 01 01 01 01 4 -	1	Relizzazione tratto marciapiede tra Ville e Valternigo	No	2018	94.880,90			
2 08 01 01 01 01 4 -	2	Manutenzione straordinaria marciapiede a sbalzo Verla	No	2019	370.155,49		370.155,49	
2 08 01 01 01 01 4 -	1	Realizzazione strada residenziale area lottizzazione Palù - II stralcio	No	2019	600.000,00		600.000,00	
Totale Categoria: 01 Stradali viabilità					3.965.036,39	94.880,90	1.170.155,49	2.700.000,00
Categoria: 04 Produzione e distribuzione di energia elettrica								
2 08 02 03 04 07 4	1	Riqualificazione impianto illuminazione pubblica Verla Masen Ville	Si	2018	215.000,00	215.000,00		
Totale Categoria: 04 Produzione e distribuzione di energia elettrica					215.000,00	215.000,00	0,00	0,00
Categoria: 15 Opere legate all'attività istituzionale								
2 01 05 03 15 04 1 -	2	Riqualificazione edificio ex asilo Verla	No	2019	500.000,00		500.000,00	
2 01 05 03 15 04 1 -	3	Valorizzazione miniere Canopi	No	2018	212.393,28	212.393,28		
2 01 05 03 15 07 4 -	1	Manutenzione straordinaria immobili e relativi impianti	Si	annuale	10.000,00		5.000,00	5.000,00
Totale Categoria: 15 Opere legate all'attività istituzionale					722.393,28	212.393,28	505.000,00	5.000,00
Categoria: 16 Igienico sanitario, risorse idriche, fognatura, opere di protezione dell'ambiente (Gestione del territorio e dell'ambiente)								
2 09 04 03 16 04 4 -	3	Ristrutturazione acquedotto comunale di Giovo	Si	2020	1.383.436,74			1.383.436,74
2 09 03 01 16 01 4 -	1	Costruzione caserma Vigili del Fuoco di Giovo	Si	2018	1.378.139,73	1.378.139,73		
Totale Categoria: 16 Igienico sanitario, risorse idriche, fognatura, opere di protezione dell'ambiente (Gestione del territorio e dell'ambiente)					2.761.576,47	1.378.139,73	0,00	1.383.436,74
Categoria: 17 Edilizia sociale e scolastica, Istruzione pubblica								
2 04 03 01 17 07 3 -	3	Manutenzione straordinaria edifici scolastici	Si	annuale	16.000,00		8.000,00	8.000,00

<b>Titolo</b> <b>Funzione</b> <b>Servizio</b> <b>Intervento</b> <b>Categoria</b> <b>Tipologia</b> <b>Programma</b> <b>Codice</b> <b>T F S I C T P C</b>	<b>Priorità per</b> <b>opera 1-9</b>	<b>Descrizione lavori</b>	<b>Conformità</b> <b>urbanistica</b>	<b>Anno previsto</b> <b>per ultimazione</b> <b>dei lavori</b>	<b>Arco temporale di validità del programma</b>			
					<b>Spesa totale</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
						<b>Inseribilità</b>	<b>Inseribilità</b>	<b>Inseribilità</b>
	1	Riqualificazione impianto caldaia scuole primaria e secondaria di Giovo	Si	2018	250.000,00	250.000,00		
<b>Totale Categoria: 17 Edilizia sociale e scolastica, Istruzione pubblica</b>					<b>266.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>
<b>Totale complessivo</b>					<b>7.930.006,14</b>	<b>2.150.413,91</b>	<b>1.683.155,49</b>	<b>4.096.436,74</b>

### 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 24.01.2000 n. 1/L. 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.

Con deliberazione n. 1952 del 09 novembre 2015 la Giunta provinciale ha esonerato il Comune di Giovo dall'obbligo di gestione associata e ha individuato l'obiettivo di riduzione di spesa da raggiungere al 31 luglio 2019 nell'importo di Euro 4.300,00.=.

Il Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2018 non contiene nuove disposizioni sui Piani di miglioramento per i Comuni.

Si rinvia all'allegato 1 al presente documento per la visione del “Piano di miglioramento” nel quale si dà evidenziano gli obiettivi di riduzione della spesa, nelle modalità e nei tempi previsti dalla norma.

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

Nella tabella sono rappresentate le necessità finanziarie e strutturali divise per missioni:

COMUNE DI GIOVO  
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<b>Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>			
<i>Servizi istituzionali e generali e di gestione</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	552.765,00	543.875,00	543.875,00
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	57.500,00	57.100,00	56.500,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	271.391,00	245.977,00	245.977,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	26.933,00	22.933,00	22.933,00
<i>Interessi passivi</i>	1.500,00	1.500,00	1.500,00
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	1.300,00	1.300,00	1.300,00
<i>Altre spese correnti</i>	79.367,00	79.367,00	79.367,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	246.730,19	33.000,00	33.000,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	37.300,00	0,00	0,00
<b>Totale Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>	<b>1.274.786,19</b>	<b>985.052,00</b>	<b>984.452,00</b>

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

<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>			
<i>Ordine pubblico e sicurezza</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	44.650,00	44.650,00	44.650,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	57.918,00	57.918,00	57.918,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<i>Altre spese correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>104.568,00</b>	<b>104.568,00</b>	<b>104.568,00</b>

<b>Istruzione e diritto allo studio</b>			
<i>Istruzione e diritto allo studio</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	127.160,00	133.870,00	133.870,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	165.370,00	162.870,00	162.870,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	6.900,00	6.900,00	6.900,00
<i>Altre spese correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	35.000,00	0,00	0,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>334.430,00</b>	<b>303.640,00</b>	<b>303.640,00</b>

<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>			
<i>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	33.390,00	33.390,00	33.390,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	15.070,00	15.070,00	15.070,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	23.700,00	22.000,00	22.000,00
<i>Altre spese correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	13.000,00	0,00	0,00
<b>Totale Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>85.160,00</b>	<b>70.460,00</b>	<b>70.460,00</b>

<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>			
<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	18.000,00	18.000,00	18.000,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	22.580,00	22.180,00	22.180,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	125.000,00	0,00	0,00



COMUNE DI GIOVO  
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

segue 3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<i>Altri trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>165.580,00</b>	<b>40.180,00</b>	<b>40.180,00</b>

<b>Turismo</b>			
<i>Turismo</i>	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Turismo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>			
<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	1.800,00	1.800,00	1.800,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	3.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>Totale Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>7.300,00</b>	<b>9.300,00</b>	<b>9.300,00</b>

<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>			
<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	154.517,00	154.017,00	154.017,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	18.818,00	18.818,00	18.818,00
<i>Interessi passivi</i>	1.180,00	0,00	0,00
<i>Altre spese correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	39.600,00	20.000,00	20.000,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	30.250,00	0,00	0,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>244.365,00</b>	<b>192.835,00</b>	<b>192.835,00</b>

<b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>			
<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	91.700,00	101.700,00	101.700,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	143.800,00	141.800,00	141.800,00
<i>Interessi passivi</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese correnti</i>	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	206.944,33	23.000,00	23.000,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	17.000,00	20.000,00	20.000,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>464.444,33</b>	<b>291.500,00</b>	<b>291.500,00</b>

<b>Soccorso civile</b>			
<i>Soccorso civile</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Soccorso civile</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>

<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>			
<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	186.290,00	16.300,00	16.500,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	32.700,00	44.400,00	37.600,00
<i>Altre spese correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	8.000,00	3.000,00	3.000,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI GIOVO  
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

segue 3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<b>Totale Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>226.990,00</b>	<b>63.700,00</b>	<b>57.100,00</b>
<b>Tutela della salute</b>			
<i>Tutela della salute</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Totale Tutela della salute</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Sviluppo economico e competitività</b>			
<i>Sviluppo economico e competitività</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Totale Sviluppo economico e competitività</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>			
<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Totale Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>			
<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Totale Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>			
<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	<i>1.670,00</i>	<i>1.670,00</i>	<i>1.670,00</i>
<b>Totale Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>1.670,00</b>	<b>1.670,00</b>	<b>1.670,00</b>
<b>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>			
<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Totale Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Relazioni internazionali</b>			
<i>Relazioni internazionali</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Totale Relazioni internazionali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Fondi e accantonamenti</b>			
<i>Fondi e accantonamenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Altre spese correnti</i>	<i>24.890,00</i>	<i>20.559,00</i>	<i>24.959,00</i>
<b>Totale Fondi e accantonamenti</b>	<b>24.890,00</b>	<b>20.559,00</b>	<b>24.959,00</b>
<b>Debito pubblico</b>			
<i>Debito pubblico</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</i>	<i>77.180,00</i>	<i>41.265,00</i>	<i>41.265,00</i>
<b>Totale Debito pubblico</b>	<b>77.180,00</b>	<b>41.265,00</b>	<b>41.265,00</b>
<b>Anticipazioni finanziarie</b>			
<i>Anticipazioni finanziarie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</i>	<i>487.000,00</i>	<i>487.000,00</i>	<i>487.000,00</i>
<b>Totale Anticipazioni finanziarie</b>	<b>487.000,00</b>	<b>487.000,00</b>	<b>487.000,00</b>
<b>Servizi per conto terzi</b>			
<i>Servizi per conto terzi</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Totale Servizi per conto terzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

COMUNE DI GIOVO  
PROVINCIA DI TRENTO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**

segue 3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Missione

<b>MISSIONE</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.501.363,52</b>	<b>2.614.729,00</b>	<b>2.611.929,00</b>

### **3.4.3 Fonti di finanziamento**

Di seguito viene riportato uno schema generale delle fonti di finanziamento che verranno analizzate nei punti successivi

COMUNE DI GIOVO  
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - Quadro Riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	453.700,00	431.600,00	431.600,00	431.600,00	-4,87
Trasferimenti correnti	0,00	0,00	1.117.723,00	1.165.957,00	1.011.747,00	1.011.747,00	4,32
Extratributarie	0,00	0,00	640.306,00	654.982,00	580.382,00	577.582,00	2,29
TOTALE ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	2.211.729,00	2.252.539,00	2.023.729,00	2.020.929,00	1,85
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti	0,00	0,00	103.286,84	0,00	0,00	0,00	-100,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	0,00	0,00	2.315.015,84	2.252.539,00	2.023.729,00	2.020.929,00	-2,70

COMUNE DI GIOVO  
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

segue 2.1.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - Quadro Riassuntivo (continua)

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	0,00	0,00	952.263,12	761.824,52	104.000,00	104.000,00	-20,00
Proventi di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	25.975,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre accensioni prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	0,00	0,00	524.554,53	0,00	0,00	0,00	-100,00
Avanzo di amministrazione applicato per:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	0,00	0,00	1.502.792,65	761.824,52	104.000,00	104.000,00	-49,31
Riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	487.000,00	487.000,00	487.000,00	487.000,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	487.000,00	487.000,00	487.000,00	487.000,00	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	0,00	0,00	4.304.808,49	3.501.363,52	2.614.729,00	2.611.929,00	-18,66

## 3.5 Analisi delle risorse correnti

### 3.5.1 Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Per l'IMIS si confermano le aliquote e le detrazioni dell'anno precedente, conformemente al Protocollo d'intesa, fatto salvo il recepimento dell'aliquota ridotta allo 0,55% prevista per i fabbricati delle categorie catastali D01, D07 e D08 per effetto dell'articolo 5 della L.P. n. 18/2017. Il gettito previsto scende perciò di € 20.000,00, di cui € 15.000,00 circa per effetto della suddetta agevolazione ed € 5.000,00 circa per la prevedibile diminuzione di base imponibile in conseguenza della trasformazione in abitazioni principali, esenti, di seconde case ed aree edificabili. Per l'addizionale IRPEF si conferma l'aliquota e la fascia di esenzione dell'anno precedente, con la previsione di una lieve riduzione di entrata di circa 2.000,00 Euro in relazione alla dinamica dei redditi verificata con le simulazioni sul sito del Ministero delle Finanze.

A seguito del trasferimento alla Comunità della Valle di Cembra delle funzioni in materia di servizi socio-educativi alla prima infanzia con decorrenza dall'anno educativo 2018/2019, da tale momento la competenza alla definizione delle tariffe, uguali per tutti gli utenti della Valle di Cembra, così come all'incasso del contributo provinciale e del riparto delle quote di spesa a carico dei Comuni, è della Comunità di Valle.

Servizio acquedotto: le tariffe sono state adeguate ai fini della copertura integrale dei costi del servizio.

Servizio fognatura: le tariffe sono state adeguate ai fini della copertura integrale dei costi del servizio.

Servizio raccolta e smaltimento rifiuti solidi urbani: le tariffe sono state adeguate ai fini della copertura integrale dei costi del servizio; tale tariffa è però ininfluente sul bilancio comunale essendo riscossa direttamente dall'Ente gestore del servizio.

Di seguito vengono riportate le principali informazioni relative ai tributi e alle tariffe.

### IMIS

Aliquote applicate anno 2018

TIPOLOGIA DI IMMOBILE	ALiquOTA
Abitazione principale per le sole categorie catastali A1, A8 ed A9, e relative pertinenze	0,35%, con detrazione di € 324,00
Abitazione principale per le categorie catastali diverse da A1, A8 ed A9, e relative pertinenze	0,00%
Abitazioni concesse in uso gratuito a parenti ed affini entro il primo grado che vi abbiano stabilito la dimora abituale e la residenza anagrafica, situazione da comunicare all'ufficio tributi del Comune entro il 30 giugno dell'anno successivo a quello in cui è iniziato tale utilizzo	0,64%
Fattispecie assimilate per legge (art. 5 comma 2 lettera b) della L.P. n. 14/2014) ad abitazione principale e relative pertinenze, per le categorie catastali diverse da A1, A8 ed A9	0,00%
Altri fabbricati ad uso abitativo	0,90%
Fabbricati iscritti nelle categorie catastali A10, C1, C3 e D2	0,55%
Fabbricati iscritti nella categoria catastale D1 con rendita inferiore o uguale ad € 75.000,00=	0,55%
Fabbricati iscritti nelle categorie catastali D7 e D8 con rendita inferiore o uguale ad € 50.000,00=	0,55%
Fabbricati destinati ad uso come "scuola paritaria"	0,00%
Fabbricati concessi in comodato gratuito a soggetti iscritti all'albo delle organizzazioni di volontariato o al registro delle associazioni di promozione sociale.	0,00%

Fabbricati iscritti nelle categorie catastali D3, D4, D6 e D9	0,79%
Fabbricati iscritti nella categoria catastale D1 con rendita superiore ad € 75.000,00=	0,79%
Fabbricati iscritti nelle categorie catastali D7 e D8 con rendita superiore ad € 50.000,00=	0,79%
Fabbricati strumentali all'attività agricola con rendita catastale uguale o inferiore ad € 25.000,00=	0,00%
Fabbricati strumentali all'attività agricola con rendita catastale superiore ad € 25.000,00=	0,10%, con deduzione di € 1.500,00= dalla rendita catastale non rivalutata
Aree edificabili, fattispecie assimilate e altri immobili non compresi nelle categorie precedenti	0,90%

Gettito iscritto in bilancio: € 400.000,00

### **RECUPERO EVASIONE IMUP-TASI-IMIS**

Gettito iscritto in bilancio: 0,00

### **ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF**

Gettito iscritto in bilancio: 30.000,00

Aliquote applicate anno 2018

FATTISPECIE IMPONIBILE	ALiquOTA	SOGLIA ESENZIONE
Reddito imponibile IRPEF	0,2%	Fino a € 25.000,00

### **IMPOSTA DI PUBBLICITA' E DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI**

Tariffe applicate anno 2018

per fattispecie imponibili e tariffe vedasi deliberazione consiliare n. 47 di data 03.11.2010

Gettito iscritto in bilancio: € 1.100,00

### **TARI**

Il Comune applica la TARI corrispettiva.

Tariffe applicate anno 2018

per fattispecie imponibili e tariffe vedasi deliberazione giuntale n. 15 di data 19.02.2018

Gettito iscritto in bilancio: € 0,00 in quanto la tariffa è riscossa direttamente dal gestore del servizio.

### **RECUPERO EVASIONE TIA**

Gettito iscritto in bilancio: se ne occupa il gestore del servizio



COMUNE DI GIOVO  
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

2.2.1.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			7
	1	2	3	4	5	6	
Imposte tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	453.700,00	431.600,00	431.600,00	431.600,00	-4,87
Compartecipazione di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	453.700,00	431.600,00	431.600,00	431.600,00	-4,87

2.2.1.2

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA							
	ALIQUOTE IMU		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO (A+B)
	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsionale annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsionale annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsionale annuale	
IMU I^ Casa	3,50	3,50	1.058,00	1.058,00			
IMU II^ Casa	9,00	9,00	213.942,00	208.942,00			
Fabbricati produttivi	7,60	5,50			105.000,00	90.000,00	
Altro	9,00	9,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	
TOTALE			215.000,00	210.000,00	205.000,00	190.000,00	400.000,00

### **3.5.2 Trasferimenti correnti**

COMUNE DI GIOVO  
PROVINCIA DI TRENTO  
**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**

segue 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

**2.2.2 - Trasferimenti correnti**

**2.2.2.1**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	1.117.723,00	1.165.957,00	1.011.747,00	1.011.747,00	4,32
Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	0,00	0,00	1.117.723,00	1.165.957,00	1.011.747,00	1.011.747,00	4,32

### 3.5.3 Entrate extratributarie

#### COSAP

Tariffe applicate anno 2018

per fattispecie imponibili e tariffe vedasi deliberazione consiliare n. 41 di data 30 dicembre 1998

#### **Servizi pubblici: servizi a domanda individuale.**

Tariffa acquedotto

Tariffa fognatura

Tariffa asilo nido

Tariffe uso sale pubbliche e palestre

Tariffe uso impianti sportivi

Il gettito delle entrate derivanti dai servizi pubblici è stato previsto tenendo conto di quanto approvato dalla Giunta con le deliberazioni di seguito elencate e che costituiscono allegato obbligatorio del Bilancio. Alla data di approvazione del presente documento sono state approvate le seguenti tariffe:

Organo	N.	Data	Descrizione
GC	19	06.03.2018	Tariffe acquedotto
GC	20	06.03.2018	Tariffe fognatura
CC	11	29.03.2012	Tariffe asilo nido tempo pieno
GC	83	10.11.2014	Tariffe asilo nido tempo parziale
CC	3	27.02.2014	Tariffe uso sale pubbliche e palestre
GC	77	01.08.2006	Tariffe uso impianti sportivi_
GC	15	19.02.2018	Tariffa rifiuti

A partire dall'anno educativo 2018/2019 le tariffe del servizio di asilo nido sono approvate dalla Comunità della Valle di Cembra.

#### **Proventi derivanti dalla gestione dei beni dell'ente.**

Tipo di provento	Previsione iscritta 2018	Previsione iscritta 2019	Previsione iscritta 2020
Sort legna e legname uso commercio	47.100	20.000	20.000
Affitto azienda wine-bar	15.479,40	15.479,40	15.479,40

Si elencano nella tabella sottostante gli immobili del patrimonio comunale, con indicazione di quelli per i quali è prevista una utilizzazione economica da cui deriva un'entrata per l'ente.

<b>Descrizione tipologia (Alloggio/terreno/Magazzino ecc)</b>	<b>Descrizione (Via/Piazza ecc)</b>	<b>Canone di locazione annuale</b>
Uso cabina telefonica Verla	Via delle Corniole 4 Verla	584,41
Uso cabina elettrica Verla	Via delle Corniole 4 Verla	236,24
Sfalcio prati	località Monte Alto	196,22
Sfalcio prati	località Cros delle Serre	61,00

**Altri proventi diversi:**

<b>Tipo di provento</b>	<b>Previsione 2018</b>	<b>Previsione 2019</b>	<b>Previsione 2020</b>
Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione Codice della strada (art. 208, Dlgs. n. 285/92)	4.100,00	4.100,00	4.100,00
Altri proventi relativi all'attività di controllo degli illeciti	100,00	100,00	100,00
Interessi attivi	3.800,00	3.800,00	3.800,00
Altre entrate da redditi di capitale			
Rimborsi ed altre entrate correnti	1.830,00	1.830,00	1.830,00

Con riferimento alle sanzioni al Codice della Strada, tali proventi, al netto dell'accantonamento in bilancio del fondo crediti dubbia esigibilità riferito agli stessi, ai sensi dell'art. 208 del D.Lgs. 285/1992 verranno destinati come segue:

- 15%: acquisto e manutenzione segnaletica stradale
- 15%: cofinanziamento spese Servizio Polizia municipale Associato per acquisto automezzi, mezzi e attrezzature
- 20%: manutenzione strade comunali per migliorare la sicurezza stradale.

COMUNE DI GIOVO  
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

segue 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 - Entrate extratributarie

2.2.3.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	539.706,00	538.782,00	464.182,00	461.382,00	-0,17
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	3.100,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	35,48
Interessi attivi	0,00	0,00	2.000,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	90,00
Altre entrate da redditi di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	0,00	95.500,00	108.200,00	108.200,00	108.200,00	13,30
<b>TOTALE</b>	0,00	0,00	640.306,00	654.982,00	580.382,00	577.582,00	2,29

## **3.6. Analisi delle risorse straordinarie**

### ***3.6.1 Entrate in conto capitale***

COMUNE DI GIOVO  
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

segue 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 - Entrate in conto capitale

2.2.4.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	0,00	0,00	747.761,12	754.151,52	104.000,00	104.000,00	0,85
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	204.265,00	7.673,00	0,00	0,00	-96,24
Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	26.212,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE	0,00	0,00	978.238,12	761.824,52	104.000,00	104.000,00	-22,12



COMUNE DI GIOVO  
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

segue 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

**2.2.5 - Proventi ed oneri di urbanizzazione**

**2.2.5.1**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Proventi ed oneri di urbanizzazione</b>	0,00	0,00	25.975,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
<b>TOTALE</b>	0,00	0,00	25.975,00	0,00	0,00	0,00	-100,00

### **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.

L'estinzione anticipata della maggior parte dei mutui e la non assunzione di nuovi mutui negli ultimi anni, ha determinato una consistente riduzione della spesa per interessi.

L'indebitamento ha subito le seguenti evoluzioni:

	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Debito iniziale	922.893,01	659.858,41	136.584,40	87.373,07	35.914,60	0,00	0,00
Nuovi prestiti	0	0	0	0	0	0	0
Rimborso quote	263.034,60	96.329,03	54.775,28	54.775,29	37.094,59	0,00	0,00
Estinzioni anticipate		426.944,98					
Variazioni							
Debito di fine esercizio	659.858,41	136.584,40	87.373,07	35.914,60	0,00	0,00	0,00

I mutui previsti nel triennio finanzieranno i seguenti investimenti: nel bilancio di previsione non è prevista l'assunzione di nuovi mutui.

<b>DESCRIZIONE INVESTIMENTO</b>	<b>Durata amm. in anni</b>	<b>Importo annuo</b>	<b>Inizio ammortamento</b>	<b>Fine ammortamento</b>
-	-	-	-	-

A partire dall'esercizio 2018 e per 10 anni, è previsto il rimborso alla Provincia di Trento della somma di Euro 41.265,00.= anticipata per l'estinzione agevolata dei mutui. Tale somma è portata in diminuzione dell'importo spettante del Fondo investimenti minori.

## segue 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

### 2.2.6.1

[illegible]

COMUNE DI GIOVO  
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

segue 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.7 - Entrate da riduzione di attività finanziarie e Anticipazioni di cassa

2.2.7.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	487.000,00	487.000,00	487.000,00	487.000,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	487.000,00	487.000,00	487.000,00	487.000,00	0,00

### 3.7 Gestione del patrimonio

L'art 8 della L.P. 27/2010, comma 3 quater stabilisce che, per migliorare i risultati di bilancio e ottimizzare la gestione del loro patrimonio, gli enti locali approvano dei programmi di alienazione di beni immobili inutilizzati o che non si prevede di utilizzare nel decennio successivo. In alternativa all'alienazione, per prevenire incidenti, per migliorare la qualità del tessuto urbanistico e per ridurre i costi di manutenzione, i comuni e le comunità possono abbattere gli immobili non utilizzati. Per i fini di pubblico interesse gli immobili possono essere anche ceduti temporaneamente in uso a soggetti privati oppure concessi a privati o per attività finalizzate a concorrere al miglioramento dell'economia locale, oppure per attività miste pubblico – private. 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 punto 1.6.2 del Protocollo di intesa in materia di finanza locale per il 2017 prevedeva che venissero 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. Il comma 8 bis dell'art. 4 bis della L.P. 27/2010, come introdotto dalla L.P. 29.12.2016 n. 20, stabilisce che le misure previste dall'art. 4 bis si applicano alle comunità, ai comuni e alle loro forme associative se sono previste e disciplinate dal protocollo per la finanza locale.

Il Protocollo di intesa in materia di finanza locale per il 2018 sottoscritto in data 10.11.2017 non ha reintrodotto per il 2018 tali misure.

Al fine di procedere alla gestione del proprio patrimonio immobiliare l'ente ha da tempo adottato l'inventario degli immobili comunali, aggiornato annualmente.

L'Ente non ha ancora individuato i beni non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Attualmente non è prevista alcuna alienazione di beni immobili o mobili.

Nel corso del 2018 è previsto l'acquisto da Cooperfidi sc di Trento del diritto di superficie e del diritto di passo per

realizzare e accedere a una passerella panoramica sull'Avisio, che il Comune di Giovo intende realizzare in collaborazione con Il Comune di Lavis e il B.I.M. Adige, per una spesa di Euro 4.600,00.=.

Nel corso del 2018 è previsto l'acquisto di una porzione di terreno per realizzare il marciapiede tra Ville e Valternigo, per una spesa di Euro 594,00.=.

Le permutate attualmente previste nel bilancio sono le seguenti:

PERMUTE BENI IMMOBILI	VALORE CESSIONE	VALORE ACQUISTO	CONGUAGLIO	VALORE DELL'OPERAZIONE		
				2018	2019	2020
Terreni località ex discarica Cadrobbi	3.500,00	3.500,00	0	3.500,00	0	0
Terreni per marciapiede Ville Valternigo	4.173,00	2.940,00	1.233,00	2.940,00	0	0
<b>TOTALE OPERAZIONE DI PERMUTA</b>	9.500,00	9.500,00	0	6.440,00	0	0

### **3.8. Equilibri di bilancio e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica**

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

## BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2018

## EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		243.565,82			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	( + )		0,00	0,00	0,00
AA ) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	( - )		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	( + )		2.252.539,00	2.023.729,00	2.020.929,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	( + )		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	( - )		2.175.359,00	1.982.464,00	1.979.664,00
<i>di cui:</i>					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			7.600,00	8.150,00	9.230,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	( - )		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	( - )		77.180,00	41.265,00	41.265,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			0,00	0,00	0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti (2)	( + )		0,00		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	( + )		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	( - )		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	( + )		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) O=G+H+I-L+M</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2018

## EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	( + )		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	( + )		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	( + )		761.824,52	104.000,00	104.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	( - )		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	( - )		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine	( - )		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti di medio-lungo termine	( - )		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	( - )		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	( + )		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	( - )		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	( - )		761.824,52	104.000,00	104.000,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	( - )		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	( + )		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2018

## EQUILIBRI DI BILANCIO

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

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

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

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

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

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

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

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

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

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

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per acquisizioni di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

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

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

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

**(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle**

### **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.

Con legge di bilancio n. 232 del 11.12.2016 sono stabilite le modalità di calcolo del vincolo di finanza pubblica, aggiornate per il triennio 2018 – 2020 dall'art. 1 comma 785 della L. 205/2017 (legge di bilancio 2018) come da prospetto che segue.

**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**  
 (da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio )

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00
<b>A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)</b>	<b>(+)</b>	<b>0,00</b>
<b>B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>(+)</b>	<b>431.600,00</b>
<b>C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica</b>	<b>(+)</b>	<b>1.165.957,00</b>
<b>D) Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	<b>(+)</b>	<b>654.982,00</b>
<b>E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale</b>	<b>(+)</b>	<b>761.824,52</b>
<b>F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>(+)</b>	<b>0,00</b>
<b>G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI <sup>(1)</sup></b>	<b>(+)</b>	<b>0,00</b>
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	2.175.359,00
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente <sup>(2)</sup>	(-)	7.600,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) <sup>(3)</sup>	(-)	0,00
<b>H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)</b>	<b>(-)</b>	<b>2.167.759,00</b>
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	761.824,52
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale <sup>(2)</sup>	(-)	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) <sup>(3)</sup>	(-)	0,00
<b>I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)</b>	<b>(-)</b>	<b>761.824,52</b>
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00
<b>L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)</b>	<b>(-)</b>	<b>0,00</b>
<b>M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI <sup>(1)</sup></b>		

**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**  
**(da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio )**

<b>(M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI<sup>1)</sup></b>	(-)	0,00
<b>(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 <sup>(4)</sup></b> (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		<b>84.780,00</b>

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - S  
locali -"Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATI. Nelle more della formalizzazione delle intese r  
indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere..

2) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione.

3) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pa  
richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.

### 3.9. Risorse umane e struttura organizzativa dell'ente

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 di personale.

Il Protocollo di intesa per l'anno 2018 ha modificato la previgente vigente disciplina in materia di contenimento della spesa del personale, prevedendo:

- di rimuovere il blocco delle assunzioni per i Comuni per consentire la sostituzione del personale cessato dal servizio fino al 100 per cento dei risparmi derivanti da cessazioni verificatesi nel corso del 2017
- di ridurre la 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.

I Comuni potranno sostituire il personale cessato dal servizio nella misura complessiva, calcolata su base provinciale, del 100 per cento dei risparmi conseguiti dai Comuni per cessazioni avvenute nel corso del 2017. I risparmi utilizzabili per le nuove assunzioni sono determinati dal Consiglio delle autonomie locali. Le nuove assunzioni devono comunque essere compatibili, in termini di spesa, con gli obiettivi di risparmio fissati per i singoli enti.

Gli enti possono sempre assumere mediante mobilità per passaggio diretto. I posti lasciati liberi per passaggio diretto non sono conteggiati ai fini del calcolo del risparmio di spesa e non possono essere coperti.

Rimane possibile sostituire:

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

- le figure di operaio presenti in servizio alla data del 31.12.2014.

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

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

- di personale assente che ha diritto alla conservazione del posto o alla riduzione dell'orario di servizio;
- di personale comandato verso la Provincia oppure da parte di un comune verso altro ente non appartenente al medesimo ambito di gestione in forma associata costituito ai sensi dell'art. 9 bis della legge provinciale n. 3/2006
- è possibile assumere personale stagionale, senza incremento della spesa complessiva per il personale registrata nell'anno 2014;

In attesa della copertura definitiva del posto, è consentita l'assunzione di personale non di ruolo in sostituzione di figure che siano cessate nel corso dell'anno 2017 e che vengano a cessare nel corso dell'anno 2018.

Per il personale di polizia locale, per i Comuni che nell'anno precedente hanno rispettato gli obiettivi del pareggio di bilancio di cui alla legge 24 dicembre 2012, n. 243, è prevista la possibilità di assunzione:

- di personale di polizia locale a tempo indeterminato nel limite della spesa del personale cessato nell'anno precedente;
- di personale di polizia locale per il rispetto degli standard minimi di servizio previsti dal comma 4 dell'art. 10 della legge provinciale n. 8 del 2005;
- di personale di polizia locale a tempo determinato.

In materia organizzativa, l'art. 8 comma 1 bis della L.P. 27/2010 stabilisce che gli enti locali, i comuni e le comunità adottano un piano di miglioramento per l'individuazione delle misure finalizzate a razionalizzare e a ridurre le spese correnti, nei termini e con le modalità previste dal protocollo d'intesa in materia di finanza locale.

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 per i comuni sottoposti all'obbligo di gestione associata obbligatoria ai sensi dell'art. 9 bis della legge provinciale n. 3 del 2006 (compiti e 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).

Tale deliberazione non impone particolari modelli organizzativi dei servizi associati, ma lascia libertà agli enti di individuarle nel proprio progetto di riorganizzazione da redigere, purché tale modello garantisca il miglioramento dei servizi ai cittadini, il miglioramento dell'efficienza della gestione, il miglioramento dell'organizzazione.

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

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

Come già ricordato, con deliberazione n. 1952 del 09 novembre 2015 la Giunta provinciale ha esonerato il Comune di Giovo dall'obbligo di gestione associata e ha individuato l'obiettivo di riduzione di spesa da raggiungere al 31 luglio 2019 nell'importo di Euro 4.300,00.=

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

Situazione al 01.01.2018	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA			COPERTI DI RUOLO			NON DI RUOLO
	Tempo pieno	Part-time	Totale	Tempo pieno	Part-time	Totale	
Categoria e posizione economica							Totale
A	2	0	2	1	0	1	3
B base	4	0	4	2	0	2	0
B evoluto	1	2	3	1	2	3	0
C base	5	1	6	3	1	4	1
C evoluto	2	2	4	2	2	4	0
D base	1	0	1	1	0	1	0
D evoluto	0	0	0	0	0	0	0



Segretario comunale	1	0	1	1	0	1	0
<b>TOTALE</b>	<b>16</b>	<b>5</b>	<b>21</b>	<b>11</b>	<b>5</b>	<b>16</b>	<b>4</b>

<b>EVOLUZIONE SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO E INDETERMINATO – macroaggregato “Redditi da lavoro dipendente”</b>					
2015	2016	2017	2018	2019	2020
899.633,57	893.954,55	997.783,68	849.665,00	857.485,00	857.485,00

<b>EVOLUZIONE DIPENDENTI A TEMPO INDETERMINATO SUDDIVISI PER CATEGORIA</b>			
Categoria	01.01.2017	01.01.2018	PREVISIONE AL 01.01.2019
A	2	1	2
B base	3	2	3
B evoluto	3	3	3
C base	5	4	5
C evoluto	4	4	4
D base	1	1	1
D evoluto	0	0	0
Segretario com.le	1	1	1
Totale	19	16	19

## **4. OBIETTIVI OPERATIVI, MISSIONI E PROGRAMMI**

Di seguito vengono proposti gli obiettivi operativi che l'ente intende realizzare nell'arco del triennio di riferimento. Nella definizione degli obiettivi, rimane obiettivo primario il contenimento della spesa corrente, in particolare quella relativa all'acquisizione di beni e servizi, conseguibile mediante la programmazione periodica delle acquisizioni ricorrenti ai sensi dell'art. 25 della L.P. 23/1990, l'adesione alle convenzioni e agli accordi quadro che saranno progressivamente resi disponibili da APAC, l'aggregazione, ove possibile, dei fabbisogni e degli acquisti di beni e servizi nell'ambito della gestione associata o comunque della convenzione stipulata con altre amministrazioni ai fini dell'art. 36 ter 1, comma 2, della l.p. 23/1990.

Successivamente è riportata la classificazione della spesa prevista a bilancio per singola Missione, suddivisa poi per Programmi.

### **A) SERVIZI GENERALI**

Per i servizi generali l'Amministrazione si propone come obiettivo il mantenimento considerevole del livello dei servizi esistenti, magari implementandoli con qualcosa di aggiuntivo. Il fattore principale, ovvero il punto cruciale riguarda le risorse umane. Alla ragioneria è in corso una sostituzione a tempo determinato della dipendente assente con diritto alla conservazione del posto. All'ufficio tecnico nel corso del 2017 sono cessati dal servizio un operaio per pensionamento e un assistente amministrativo per mobilità. Alla fine del 2017 una dipendente operatrice d'appoggio presso la scuola dell'infanzia è cessata dal servizio per pensionamento. Nel corso del 2018 presso l'ufficio tecnico si sostituirà l'operaio e, utilizzando la nuova disciplina delle assunzioni tempo indeterminato, si coprirà l'altro posto, che l'Amministrazione, viste le esigenze dell'ufficio, potrebbe valutare di modificare da assistente amministrativo a assistente tecnico. Per la copertura del posto di operatrice d'appoggio, tenuto anche conto che è previsto il futuro trasferimento del personale alla Provincia di Trento, l'Amministrazione intende valutare se sussistono le esigenze e i presupposti per utilizzare la stabilizzazione del personale precario, ammessa dalla finanziaria provinciale 2018.

Si intende proseguire il percorso di formazione del personale, già iniziato con l'area formazione del Consorzio dei Comuni.

Nel corso del 2018 il numero dei dipendenti potrebbe subire delle variazioni causa le tempistiche nelle sostituzioni.

Volontà dell'amministrazione introdurre un sistema di telefonia Voip e collegare la biblioteca al server comunale, oltre alla dismissione di eventuali borchie telecom in eccesso.

Il bilancio rimane il grande osservato nelle amministrazioni comunali. Il calo delle risorse che la Provincia destina al comune, deve essere accompagnato da un'attenta politica di contenimento dei costi.

L'attività amministrativa verrà divulgata attraverso il sito internet, il bollettino comunale, il servizio dei messaggi sul telefonino, le newsletter, facebook e riunioni nelle varie frazioni del Comune.

Per il raggiungimento dei sopraelencati obiettivi operativi, le risorse umane da impiegare sono: personale addetto secondo le mansioni prevalenti Segretario comunale, n. 1 assistente contabile, n. 2 collaboratori contabili (n. 1 part time), n. 2 coadiutori amministrativi (n. 2 part time), n. 1 vigile urbano.

Per il raggiungimento dei sopraelencati obiettivi operativi, le risorse strumentali da utilizzare sono: strutture, arredi ed attrezzature della sede comunale compresa n. 1 autovettura di servizio e l'utilizzo di beni di terzi.

## **B) SERVIZI DEMOGRAFICI E ALLE IMPRESE**

Per i servizi demografici e alle imprese, l'Amministrazione si propone di raggiungere un elevato standard di qualità nell'erogazione del servizio, nonché facilitarne l'accesso dei cittadini. Per tale motivo si intende confermare, per l'ufficio anagrafe e stato civile, la limitata apertura pomeridiana al pubblico. Il personale dovrà puntare al continuo e costante aggiornamento professionale, per soddisfare le richieste dei cittadini e delle imprese.

In adeguamento alle nuove disposizioni, è prevista l'introduzione della carta di identità elettronica.

In conformità alle disposizioni del D.P.R. 445/2000, un obiettivo del servizio sarà quello di continuare ad informare i cittadini sulle disposizioni in materia di autocertificazione e di autodichiarazione, e di incrementare l'utilizzo.

L'ufficio dovrà inoltre predisporre le necessarie misure organizzative per garantire il regolare svolgimento delle eventuali consultazioni elettorali o referendarie.

Si intende riorganizzare la gestione dei tre cimiteri mediante l'inserimento dei dati e delle planimetrie in un programma informatico.

Si intende riorganizzare il mercato settimanale ragionando su delle nuove opportunità.

Per il raggiungimento dei sopraelencati obiettivi operativi, le risorse umane da impiegare sono: 1 collaboratore amministrativo, 1 assistente amministrativo (part time). Nel quadro del possibile aumento dell'attività in materia di servizi alle imprese è previsto, ma non coperto, nella dotazione organica un posto di assistente amministrativo.

Per il raggiungimento dei sopraelencati obiettivi operativi, le risorse strumentali da utilizzare sono: dotazione degli uffici anagrafe/stato civile ed elettorale/commercio.

## **C) SERVIZI ALLA PERSONA**

Per quanto riguarda i servizi alla persona, nonostante ci sia la volontà da parte delle istituzioni sopra al Comune di andare in una direzione di accorpamento, tagli, razionalizzazione, per quanto riguarda il 2018, verrà

confermato il mantenimento dei servizi principali quale una priorità assoluta. Uno su tutti il mantenimento del servizio ambulatoriale, di pediatra con il servizio sanitario provinciale e la messa a disposizione e manutenzione dei locali presenti nell'edificio comunale.

A partire dall'anno educativo 2018 – 2019 le competenze per la gestione dei servizi educativi della prima infanzia sono state trasferite dal Comune di Giovo alla Comunità della Valle di Cembra.

Si manterrà la fattiva collaborazione con l'associazione di pubblica assistenza "Stella Bianca Valle di Cembra".

Dal 2018 il servizio di polizia municipale, associato, ha una diversa veste organizzativa, sulla base della nuova convenzione approvata. Il servizio è necessario al fine di regolamentare non solo la viabilità, parcheggi e quant'altro, ma anche quale appoggio nella gestione del territorio (es. edilizia privata). Particolare attenzione verrà data alla viabilità nella zona delle scuole nella fascia mattutina e alla scuola dell'infanzia.

La vigilanza del territorio che contenga eventuali vandalismi o delinquenze in genere è attuata sia attraverso la collaborazione con la locale stazione dei carabinieri di Cembra. L'amministrazione è intenzionata ad installare alcune telecamere sui punti nevralgici del territorio comunale soprattutto le vie in entrata ed uscita.

È intenzione dell'Amministrazione, come da indicazione della provincia attuare il piano di protezione civile, attraverso una diffusa collaborazione con il locale corpo dei Vigili del Fuoco e degli organi provinciali competenti.

Gli edifici relativi alla scuola primaria e secondaria sono recenti, in questo caso si provvederà alle manutenzioni ordinarie e straordinarie.

Si prevede la conferma del progetto – intervento 19. Questo progetto si attua attraverso una cooperativa e grazie a gran parte dei costi coperti dalla provincia, da la possibilità di assumere ed aiutare per 7 mesi una squadra di persone che risultano disagiate, i risultati ottenuti negli scorsi anni sono positivi.

È intenzione proseguire la positiva esperienza con l'Università della terza età e del tempo disponibile anche per il 2018.

Grande importanza anche al volontariato con il sostegno economico, attraverso i contributi annuali erogati alle nostre associazioni sportive e culturali diffuse sul territorio concedendogli la sede e le utenze, pur con la riduzione delle risorse a disposizione.

L'Amministrazione intende continuare il servizio di vigilanza scolastica presso il centro scolastico di Verla.

Il Comune di Giovo è entrato a far parte del distretto famiglia della Valle di Cembra, e ha ricevuto il marchio Family. Nel corso del 2018 verranno attuate delle iniziative previste nel disciplinare di attribuzione del marchio.

Per quanto riguarda il settore culturale verranno programmate delle serate a tema su quesiti famigliari, concerto di Natale, concorso letterario, al sostegno ai giovani per le politiche giovanili, oltre al continuo confronto e collaborazione con la biblioteca per la sensibilizzazione alla lettura dei più giovani.

Aderiremo anche quest'anno alla manifestazione Palazzi Aperti.

A livello turistico si sta cercando di sviluppare una serie di eventi legati al tema conduttore del distretto Famiglia del 2018 .

È in programma anche quest'anno la giornata dello sport e la festa degli alberi in collaborazione con le scuole

primarie

Per il raggiungimento dei sopraelencati obiettivi operativi, le risorse umane da impiegare sono: personale addetto secondo le mansioni prevalenti: 1 cuoca, n. 2 operatori d'appoggio, n. 1 collaboratore bibliotecario (part time). Per esigenze stagionali della scuola materna 1 operatore d'appoggio a tempo determinato.

Per il raggiungimento dei sopraelencati obiettivi operativi, le risorse strumentali da utilizzare sono: 1 asilo nido, 1 scuola materna, 1 scuola elementare, 1 scuola media, 1 biblioteca, 1 palazzetto dello sport, impianto sportivo loc. Masen con le loro dotazioni, sale civiche, parchi giochi.

## **D) SERVIZI TECNICI GESTIONALI**

Per i servizi tecnici gestionali il principale riferimento riguarda in particolar modo il piano delle opere pubbliche.

Sta procedendo la fase progettuale e la variante puntuale al P.R.G. per arrivare alla realizzazione della nuova caserma dei Vigili del Fuoco Volontari.

Per quanto riguarda la realizzazione del circuito ciclo pedonale in località piani di Masen, l'associazione Atletica Val di Cembra appalterà i lavori durante il 2018 finanziati dalla P.A.T. Comunità della Valle di Cembra e dal Comune di Giovo.

Nel 2018 è prevista la realizzazione dei lavori di allargamento della strettoia di Ville, opera che consentirà il transito di mezzi di grosso calibro attraverso la frazione. Lo scopo è quello di poter far transitare un pullman, un'autoscala dei pompieri e altri mezzi pesanti.

Si è interloquito con la P.A.T. sottoponendo il problema della sicurezza riguardo la viabilità tra gli abitati di Verla e Mosana sulla S.S. n. 612, problematiche inerenti alla sicurezza pedonale e dimensioni limitate della carreggiata.

Per quanto riguarda l'acquedotto intercomunale, il Comune di Giovo ha prestato particolare attenzione al problema, viste le nostre costanti criticità, e gran parte del Fondo strategico territoriale è stato convogliato su quest'opera. Quindi nel prossimo triennio la Comunità di Valle potrà realizzare un massiccio intervento di rifacimento delle tubazioni.

Per quanto riguarda l'acquedotto comunale si prevede la realizzazione delle opere relative alla sostituzione del tubo di adduzione dell'opera di presa Rio Grande e alla riqualificazione dell'acquedotto di Serci, il cui inizio è previsto durante il 2018.

Si sta predisponendo uno studio in collaborazione con il Comune di Faedo per dotare l'acquedotto comunale di un sistema di soccorso in caso di emergenza idrica.

Per la viabilità pedonale, nel corso del 2018 si intende procedere con la fase progettuale mancante e le relative autorizzazioni per il tratto mancante del marciapiede in via Tre Novembre a Verla. Verranno ricercate le fonti di finanziamento per la realizzazione del marciapiede Ville-Valternigo dopo aver ultimato l'acquisizione delle aree.

a seguito delle non buone condizioni dei tratti di marciapiede a sbalzo all'interno dell'abitato di Verla è stata

eseguita una fase progettuale, prossimamente si dovranno cercare i fondi per procedere alla loro manutenzione straordinaria.

Nel corso del 2018 verrà valorizzato l'intero tracciato del sentiero del Dürer e riqualificato il tratto sul territorio comunale attraverso il progetto Leader.

Con il Comune di Faedo e attraverso il progetto Leader si presenterà un progetto di valorizzazione delle miniere Canopi.

Nel corso del 2018 verrà posizionata una nuova cartellonistica informativa sul sentiero naturalistico "Mancabrot – Lac de Montesel – e del Dosso di S. Floriano".

Per quanto riguarda l'ex asilo a Verla si proseguirà con le ulteriori fasi di progettazione.

Per quanto riguarda l'ex asilo a Palù si dovrà procedere per concretizzare le proposte delle destinazioni della ex scuola dell'infanzia per la trasformazione a "cohousing" permettendo così alle parti fragili della società di incontrarsi contrastando la solitudine vivendo in maniera più sicura e serena la propria età tramite un percorso di "welfare generativo"

Mentre per Mosana l'intenzione è di predisporre un bando per la riqualificazione dell'edificio con un intervento privato, mantenendo uno spazio pubblico da utilizzare come attualmente

Nel corso del 2018 verrà eseguita la gara di appalto per la realizzazione della strada forestale Canopi – Giarini – Lomore attualmente chiusa.

Si continuerà ad appoggiarsi sulle associazioni locali per le piccole manutenzioni di locali e spazi aperti.

Si realizzerà un progressivo intervento di illuminazione pubblica temporizzata dei parchi giochi per ragioni di sicurezza.

E' stata eseguita la progettazione per la regimentazione delle acque meteoriche sopra l'abitato di Mosana e fatta richiesta di finanziamento dei fondi sul P.S.R. in collaborazione con il C.M.F. di Palù.

Nel corso del 2018 verrà elaborato uno stralcio del progetto di riqualificazione impianto illuminazione pubblica e compatibilmente alle risorse verrà eseguita la gara di appalto riguardante una parte dell'intero progetto.

Verranno valutati i dati del monitoraggio per quanto riguarda i consumi di due linee elettriche di pubblica illuminazione, dove è stata applicata una tecnologia diversa. Si prevede inoltre di integrare alcuni punti luce mancanti sul territorio.

In relazione all'obiettivo di migliorare l'efficienza degli impianti, l'Amministrazione intende valutare forme alternative di gestione del servizio di riscaldamento e di illuminazione pubblica, verificando la convenienza e l'impatto sulla riduzione delle spese di gestione.

L'Amministrazione intende dare un incarico progettuale per dotarsi di un piano energetico comunale.

Continuerà la collaborazione con i quattro Consorzi di miglioramento fondiario, per la manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade interpoderali comunali.

Verrà sistemato ed aperto il parco dell'ex asilo a Palù, oltre alla manutenzione ordinaria degli altri.

È in corso la definizione della proprietà comunale a Palù in località "Doss dei Crozi" per una futura riqualificazione

dell'area

Per il raggiungimento dei sopraelencati obiettivi operativi, le risorse umane da impiegare sono: 1 Funzionario tecnico, 1 assistente tecnico, 1 assistente amministrativo/tecnico, 3 operai specializzati (1 ulteriore operaio specializzato è previsto in organica).

Per il raggiungimento dei sopraelencati obiettivi operativi, le risorse strumentali da utilizzare sono: dotazioni dell'ufficio tecnico, del magazzino e del cantiere comunale oltre all'utilizzo temporaneo di beni di terzi.

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M001  
Altre spese in conto capitale

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	552.765,00	43.36%	543.875,00	55.21%	543.875,00	55.25%
Imposte e tasse a carico dell'ente	57.500,00	4.51%	57.100,00	5.8%	56.500,00	5.74%
Acquisto di beni e servizi	271.391,00	21.29%	245.977,00	24.97%	245.977,00	24.99%
Trasferimenti correnti	26.933,00	2.11%	22.933,00	2.33%	22.933,00	2.33%
Interessi passivi	1.500,00	0.12%	1.500,00	0.15%	1.500,00	0.15%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.300,00	0.1%	1.300,00	0.13%	1.300,00	0.13%
Altre spese correnti	79.367,00	6.23%	79.367,00	8.06%	79.367,00	8.06%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	246.730,19	19.35%	33.000,00	3.35%	33.000,00	3.35%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale	37.300,00	2.93%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	1.274.786,19		985.052,00		984.452,00	



## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

## 3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M003

Altre spese correnti

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	44.650,00	42.7%	44.650,00	42.7%	44.650,00	42.7%
Acquisto di beni e servizi	57.918,00	55.39%	57.918,00	55.39%	57.918,00	55.39%
Trasferimenti correnti	2.000,00	1.91%	2.000,00	1.91%	2.000,00	1.91%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	104.568,00		104.568,00		104.568,00	

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M004  
Altre spese in conto capitale

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	127.160,00	38.02%	133.870,00	44.09%	133.870,00	44.09%
Acquisto di beni e servizi	165.370,00	49.45%	162.870,00	53.64%	162.870,00	53.64%
Trasferimenti correnti	6.900,00	2.06%	6.900,00	2.27%	6.900,00	2.27%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	35.000,00	10.47%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	334.430,00		303.640,00		303.640,00	

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M005  
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	33.390,00	39.21%	33.390,00	47.39%	33.390,00	47.39%
Acquisto di beni e servizi	15.070,00	17.7%	15.070,00	21.39%	15.070,00	21.39%
Trasferimenti correnti	23.700,00	27.83%	22.000,00	31.22%	22.000,00	31.22%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	13.000,00	15.27%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	85.160,00		70.460,00		70.460,00	

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**
**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M006**  
 Altri trasferimenti in conto capitale
**IMPIEGHI**

	<b>Anno 2018</b>		<b>Anno 2019</b>		<b>Anno 2020</b>	
	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>
Acquisto di beni e servizi	18.000,00	10.87%	18.000,00	44.8%	18.000,00	44.8%
Trasferimenti correnti	22.580,00	13.64%	22.180,00	55.2%	22.180,00	55.2%
Contributi agli investimenti	125.000,00	75.49%		0%		0%
Altri trasferimenti in conto capitale		0%		0%		0%
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>165.580,00</b>		<b>40.180,00</b>		<b>40.180,00</b>	

COMUNE DI GIOVO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**

**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M008**  
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	1.800,00	24.66%	1.800,00	19.35%	1.800,00	19.35%
Trasferimenti correnti	2.500,00	34.25%	2.500,00	26.88%	2.500,00	26.88%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	3.000,00	41.1%	5.000,00	53.76%	5.000,00	53.76%
TOTALE MISSIONE	7.300,00		9.300,00		9.300,00	

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M009  
Altre spese in conto capitale

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	154.517,00	63.23%	154.017,00	79.87%	154.017,00	79.87%
Trasferimenti correnti	18.818,00	7.7%	18.818,00	9.76%	18.818,00	9.76%
Interessi passivi	1.180,00	0.48%		0%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	39.600,00	16.21%	20.000,00	10.37%	20.000,00	10.37%
Contributi agli investimenti	30.250,00	12.38%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	244.365,00		192.835,00		192.835,00	

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M010  
Altre spese in conto capitale

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	91.700,00	19.74%	101.700,00	34.89%	101.700,00	34.89%
Acquisto di beni e servizi	143.800,00	30.96%	141.800,00	48.64%	141.800,00	48.64%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti	5.000,00	1.08%	5.000,00	1.72%	5.000,00	1.72%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	206.944,33	44.56%	23.000,00	7.89%	23.000,00	7.89%
Contributi agli investimenti	17.000,00	3.66%	20.000,00	6.86%	20.000,00	6.86%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	464.444,33		291.500,00		291.500,00	

COMUNE DI GIOVO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**

**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M011**  
Contributi agli investimenti

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Trasferimenti correnti	3.000,00	100%	3.000,00	100%	3.000,00	100%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	3.000,00		3.000,00		3.000,00	



## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

## 3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M012

Altre spese in conto capitale

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	186.290,00	82.07%	16.300,00	25.59%	16.500,00	28.9%
Trasferimenti correnti	32.700,00	14.41%	44.400,00	69.7%	37.600,00	65.85%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	8.000,00	3.52%	3.000,00	4.71%	3.000,00	5.25%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	226.990,00		63.700,00		57.100,00	

COMUNE DI GIOVO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**

**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M017**

Acquisto di beni e servizi

**IMPIEGHI**

	<b>Anno 2018</b>		<b>Anno 2019</b>		<b>Anno 2020</b>	
	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>
Acquisto di beni e servizi	1.670,00	100%	1.670,00	100%	1.670,00	100%
TOTALE MISSIONE	1.670,00		1.670,00		1.670,00	

COMUNE DI GIOVO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**

**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M020**

Altre spese correnti

**IMPIEGHI**

	<b>Anno 2018</b>		<b>Anno 2019</b>		<b>Anno 2020</b>	
	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>
Altre spese correnti	24.890,00	100%	20.559,00	100%	24.959,00	100%
TOTALE MISSIONE	24.890,00		20.559,00		24.959,00	

COMUNE DI GIOVO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**

**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M050**  
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine

**IMPIEGHI**

	<b>Anno 2018</b>		<b>Anno 2019</b>		<b>Anno 2020</b>	
	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	77.180,00	100%	41.265,00	100%	41.265,00	100%
<b>TOTALE MISSIONE</b>	77.180,00		41.265,00		41.265,00	

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M060  
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	487.000,00	100%	487.000,00	100%	487.000,00	100%
TOTALE MISSIONE	487.000,00		487.000,00		487.000,00	

COMUNE DI GIOVO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**

**3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P001**  
 Altre spese correnti

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	89.361,00	99.44%	89.361,00	99.44%	89.361,00	99.44%
Trasferimenti correnti	500,00	0.56%	500,00	0.56%	500,00	0.56%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>	<b>89.861,00</b>		<b>89.861,00</b>		<b>89.861,00</b>	

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P002  
Altre spese in conto capitale

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	154.555,00	73.42%	152.855,00	75.74%	152.855,00	75.74%
Acquisto di beni e servizi	52.950,00	25.15%	48.950,00	24.26%	48.950,00	24.26%
Trasferimenti correnti		0%		0%		0%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	3.000,00	1.43%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	210.505,00		201.805,00		201.805,00	

## COMUNE DI GIOVO

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P003  
Altre spese correnti

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	113.110,00	60.27%	113.520,00	60.49%	113.520,00	60.68%
Imposte e tasse a carico dell'ente	57.400,00	30.59%	57.000,00	30.37%	56.400,00	30.15%
Acquisto di beni e servizi	15.650,00	8.34%	15.650,00	8.34%	15.650,00	8.37%
Interessi passivi	1.500,00	0.8%	1.500,00	0.8%	1.500,00	0.8%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	187.660,00		187.670,00		187.070,00	



## COMUNE DI GIOVO

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P004  
Altre spese correnti

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	48.850,00	94.18%	48.850,00	94.18%	48.850,00	94.18%
Acquisto di beni e servizi	1.720,00	3.32%	1.720,00	3.32%	1.720,00	3.32%
Trasferimenti correnti		0%		0%		0%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.300,00	2.51%	1.300,00	2.51%	1.300,00	2.51%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	51.870,00		51.870,00		51.870,00	

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P005  
Altre spese in conto capitale

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente	100,00	0.05%	100,00	0.16%	100,00	0.16%
Acquisto di beni e servizi	30.800,00	14.23%	30.800,00	50.77%	30.800,00	50.77%
Trasferimenti correnti	25.760,00	11.9%	21.760,00	35.87%	21.760,00	35.87%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	159.848,94	73.83%	8.000,00	13.19%	8.000,00	13.19%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	216.508,94		60.660,00		60.660,00	

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P006  
Altre spese in conto capitale

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	127.350,00	59.63%	125.750,00	82.42%	125.750,00	82.42%
Acquisto di beni e servizi	3.050,00	1.43%	1.550,00	1.02%	1.550,00	1.02%
Altre spese correnti	275,00	0.13%	275,00	0.18%	275,00	0.18%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	82.881,25	38.81%	25.000,00	16.39%	25.000,00	16.39%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	213.556,25		152.575,00		152.575,00	

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

## 3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P007

Altre spese correnti

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	88.400,00	78.29%	82.400,00	91.76%	82.400,00	91.76%
Acquisto di beni e servizi	23.844,00	21.12%	6.730,00	7.49%	6.730,00	7.49%
Trasferimenti correnti	673,00	0.6%	673,00	0.75%	673,00	0.75%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	112.917,00		89.803,00		89.803,00	

COMUNE DI GIOVO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**

**3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P010**

Acquisto di beni e servizi

**IMPIEGHI**

	<b>Anno 2018</b>		<b>Anno 2019</b>		<b>Anno 2020</b>	
	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>
Acquisto di beni e servizi	4.500,00	100%	1.700,00	100%	1.700,00	100%
TOTALE PROGRAMMA	4.500,00		1.700,00		1.700,00	

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P011  
Altre spese in conto capitale

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	20.500,00	10.94%	20.500,00	13.75%	20.500,00	13.75%
Acquisto di beni e servizi	49.516,00	26.42%	49.516,00	33.21%	49.516,00	33.21%
Altre spese correnti	79.092,00	42.2%	79.092,00	53.04%	79.092,00	53.04%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.000,00	0.53%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale	37.300,00	19.9%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	187.408,00		149.108,00		149.108,00	

COMUNE DI GIOVO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**

**3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M003P001**  
 Altre spese correnti

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	44.650,00	42.7%	44.650,00	42.7%	44.650,00	42.7%
Acquisto di beni e servizi	57.918,00	55.39%	57.918,00	55.39%	57.918,00	55.39%
Trasferimenti correnti	2.000,00	1.91%	2.000,00	1.91%	2.000,00	1.91%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	104.568,00		104.568,00		104.568,00	

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M004P001  
Altre spese in conto capitale

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	127.160,00	65.6%	133.870,00	67.77%	133.870,00	67.77%
Acquisto di beni e servizi	63.670,00	32.85%	63.670,00	32.23%	63.670,00	32.23%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	3.000,00	1.55%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	193.830,00		197.540,00		197.540,00	



## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M004P002  
Altre spese in conto capitale

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	101.700,00	72.33%	99.200,00	93.5%	99.200,00	93.5%
Trasferimenti correnti	6.900,00	4.91%	6.900,00	6.5%	6.900,00	6.5%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	32.000,00	22.76%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	140.600,00		106.100,00		106.100,00	

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M005P001  
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	8.000,00	100%		0		0
TOTALE PROGRAMMA	8.000,00					

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M005P002  
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	33.390,00	43.27%	33.390,00	47.39%	33.390,00	47.39%
Acquisto di beni e servizi	15.070,00	19.53%	15.070,00	21.39%	15.070,00	21.39%
Trasferimenti correnti	23.700,00	30.72%	22.000,00	31.22%	22.000,00	31.22%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	5.000,00	6.48%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	77.160,00		70.460,00		70.460,00	

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020****3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M006P001**  
Altri trasferimenti in conto capitale**IMPIEGHI**

	<b>Anno 2018</b>		<b>Anno 2019</b>		<b>Anno 2020</b>	
	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>
Acquisto di beni e servizi	18.000,00	11.07%	18.000,00	47.9%	18.000,00	47.9%
Trasferimenti correnti	19.580,00	12.04%	19.580,00	52.1%	19.580,00	52.1%
Contributi agli investimenti	125.000,00	76.89%		0%		0%
Altri trasferimenti in conto capitale		0%		0%		0%
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>	<b>162.580,00</b>		<b>37.580,00</b>		<b>37.580,00</b>	

COMUNE DI GIOVO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**

**3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M006P002**  
Trasferimenti correnti

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Trasferimenti correnti	3.000,00	100%	2.600,00	100%	2.600,00	100%
TOTALE PROGRAMMA	3.000,00		2.600,00		2.600,00	

COMUNE DI GIOVO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**

**3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M008P001**  
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	1.800,00	24.66%	1.800,00	19.35%	1.800,00	19.35%
Trasferimenti correnti	2.500,00	34.25%	2.500,00	26.88%	2.500,00	26.88%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	3.000,00	41.1%	5.000,00	53.76%	5.000,00	53.76%
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>	<b>7.300,00</b>		<b>9.300,00</b>		<b>9.300,00</b>	

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M009P002  
Contributi agli investimenti

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	400,00	1.35%	400,00	3.85%	400,00	3.85%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	14.600,00	49.16%	10.000,00	96.15%	10.000,00	96.15%
Contributi agli investimenti	14.700,00	49.49%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	29.700,00		10.400,00		10.400,00	

COMUNE DI GIOVO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**

**3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M009P003**

Acquisto di beni e servizi

**IMPIEGHI**

	<b>Anno 2018</b>		<b>Anno 2019</b>		<b>Anno 2020</b>	
	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>
Acquisto di beni e servizi	12.907,00	100%	12.907,00	100%	12.907,00	100%
TOTALE PROGRAMMA	12.907,00		12.907,00		12.907,00	



## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M009P004  
Altre spese in conto capitale

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	138.500,00	69.58%	138.000,00	82.72%	138.000,00	82.72%
Trasferimenti correnti	18.818,00	9.45%	18.818,00	11.28%	18.818,00	11.28%
Interessi passivi	1.180,00	0.59%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	25.000,00	12.56%	10.000,00	5.99%	10.000,00	5.99%
Contributi agli investimenti	15.550,00	7.81%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	199.048,00		166.818,00		166.818,00	

COMUNE DI GIOVO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**

**3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M009P005**  
Acquisto di beni e servizi

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	2.710,00	100%	2.710,00	100%	2.710,00	100%
TOTALE PROGRAMMA	2.710,00		2.710,00		2.710,00	

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M010P005  
Altre spese in conto capitale

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	91.700,00	19.74%	101.700,00	34.89%	101.700,00	34.89%
Acquisto di beni e servizi	143.800,00	30.96%	141.800,00	48.64%	141.800,00	48.64%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti	5.000,00	1.08%	5.000,00	1.72%	5.000,00	1.72%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	206.944,33	44.56%	23.000,00	7.89%	23.000,00	7.89%
Contributi agli investimenti	17.000,00	3.66%	20.000,00	6.86%	20.000,00	6.86%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	464.444,33		291.500,00		291.500,00	

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M011P001  
Contributi agli investimenti

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Trasferimenti correnti	3.000,00	100%	3.000,00	100%	3.000,00	100%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	3.000,00		3.000,00		3.000,00	

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020****3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M012P001**  
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni**IMPIEGHI**

	<b>Anno 2018</b>		<b>Anno 2019</b>		<b>Anno 2020</b>	
	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>
Acquisto di beni e servizi	176.590,00	91.98%	6.600,00	21.36%	6.800,00	27.98%
Trasferimenti correnti	12.400,00	6.46%	24.300,00	78.64%	17.500,00	72.02%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	3.000,00	1.56%		0%		0%
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>	<b>191.990,00</b>		<b>30.900,00</b>		<b>24.300,00</b>	

COMUNE DI GIOVO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**

**3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M012P003**  
Trasferimenti correnti

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	7.000,00	63.64%	7.000,00	63.64%	7.000,00	63.64%
Trasferimenti correnti	4.000,00	36.36%	4.000,00	36.36%	4.000,00	36.36%
TOTALE PROGRAMMA	11.000,00		11.000,00		11.000,00	

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

## 3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M012P004

Altre spese correnti

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Trasferimenti correnti	14.500,00	100%	14.300,00	100%	14.300,00	100%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	14.500,00		14.300,00		14.300,00	

COMUNE DI GIOVO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**

**3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M012P005**  
Trasferimenti correnti

IMPIEGHI

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



## COMUNE DI GIOVO

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M012P008  
Trasferimenti correnti

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Trasferimenti correnti	1.700,00	100%	1.700,00	100%	1.700,00	100%
TOTALE PROGRAMMA	1.700,00		1.700,00		1.700,00	

COMUNE DI GIOVO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**

**3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M012P009**

Altre spese in conto capitale

**IMPIEGHI**

	<b>Anno 2018</b>		<b>Anno 2019</b>		<b>Anno 2020</b>	
	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>
Acquisto di beni e servizi	2.700,00	35.06%	2.700,00	47.37%	2.700,00	47.37%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	5.000,00	64.94%	3.000,00	52.63%	3.000,00	52.63%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>	<b>7.700,00</b>		<b>5.700,00</b>		<b>5.700,00</b>	

COMUNE DI GIOVO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**

**3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M017P001**  
Acquisto di beni e servizi

IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	1.670,00	100%	1.670,00	100%	1.670,00	100%
TOTALE PROGRAMMA	1.670,00		1.670,00		1.670,00	

COMUNE DI GIOVO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**

**3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M020P001**

Altre spese correnti

**IMPIEGHI**

	<b>Anno 2018</b>		<b>Anno 2019</b>		<b>Anno 2020</b>	
	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>
Altre spese correnti	17.290,00	100%	12.409,00	100%	15.729,00	100%
TOTALE PROGRAMMA	17.290,00		12.409,00		15.729,00	

COMUNE DI GIOVO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**

**3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M020P002**

Altre spese correnti

**IMPIEGHI**

	<b>Anno 2018</b>		<b>Anno 2019</b>		<b>Anno 2020</b>	
	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>
Altre spese correnti	7.600,00	100%	8.150,00	100%	9.230,00	100%
TOTALE PROGRAMMA	7.600,00		8.150,00		9.230,00	

COMUNE DI GIOVO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020**

**3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M050P002**  
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine

**IMPIEGHI**

	<b>Anno 2018</b>		<b>Anno 2019</b>		<b>Anno 2020</b>	
	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>	<b>entità</b>	<b>% su Tot</b>
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	77.180,00	100%	41.265,00	100%	41.265,00	100%
TOTALE PROGRAMMA	77.180,00		41.265,00		41.265,00	

## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M060P001  
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere

## IMPIEGHI

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	487.000,00	100%	487.000,00	100%	487.000,00	100%
TOTALE PROGRAMMA	487.000,00		487.000,00		487.000,00	

Comune di Giovo

## **PIANO DI MIGLIORAMENTO 2018-2020**

La legge provinciale 31 maggio 2012 n. 10 "Interventi urgenti per favorire la crescita e la competitività del Trentino", all'art. 3, ha stabilito che la Giunta provinciale "adotta... un Piano di miglioramento della pubblica Amministrazione di durata non superiore al quinquennio" per la modernizzazione del settore pubblico provinciale e la revisione della spesa pubblica e che tale Piano, a livello provinciale, deve incorporare gli obiettivi della spending review. Per le finalità di cui all'art. 3, comma 5 della suddetta legge prevede che, con riguardo ai comuni e alle comunità, nonché ai rispettivi enti strumentali pubblici e privati, le misure e gli interventi siano individuati con deliberazione della Giunta provinciale assunta d'intesa con il Consiglio delle autonomie locali, anche con il supporto del comitato per la finanza locale previsto dall'articolo 26 della legge provinciale 15 novembre 1993, n. 36 (legge provinciale sulla finanza locale).

In attuazione della Legge provinciale 31 maggio 2012 n. 10, la Giunta provinciale ha pertanto varato, con deliberazione di data 8 agosto 2012 n. 1696, il Piano di miglioramento della Pubblica Amministrazione 2012 - 2016 della Provincia autonoma di Trento; tale piano nella prima fase si concentra prioritariamente sull'efficientamento e sulla razionalizzazione delle spese di back office ovvero sulle spese di funzionamento del settore pubblico provinciale. Il piano verrà successivamente implementato con altri cicli di spending review che riguarderanno anche la spesa di front office.

Il Protocollo d'intesa per la finanza locale per l'anno 2014 sottoscritto in data 7 marzo 2014 dal Consiglio delle Autonomie Locali e la Provincia Autonoma di Trento stabiliva che ciascun Ente locale nell'ambito della propria autonomia individuasse gli strumenti più idonei al raggiungimento dell'obiettivo finale complessivo di riduzione della spesa corrente per 30,6 milioni di Euro entro il 2017, e rinviava a specifica intesa la determinazione della ripartizione dell'obiettivo per ciascun Ente, sulla base del quale ogni Amministrazione avrebbe dovuto adottare un Piano di miglioramento per l'individuazione delle misure finalizzate a razionalizzare e a ridurre le spese correnti.

La situazione di incertezza finanziaria che ha caratterizzato l'anno 2014 e il processo di revisione della riforma istituzionale allora in corso, hanno portato al rinvio della definizione degli obiettivi di medio termine, tenuto conto anche della dinamica della spesa corrente dei Comuni trentini degli ultimi anni, con una riduzione tra il 2012 e il 2013 di circa 4,6 milioni di Euro. Tale riduzione è il conseguente risultato dell'applicazione di una serie di misure puntuali di contenimento della spesa stessa (blocco del personale, strategie d'acquisto sinergiche a livello di sistema, riduzione delle spese di consulenza, missioni, straordinari, collaborazioni ecc.) e delle decurtazioni operate negli ultimi anni sui trasferimenti provinciali di parte corrente destinati ai Comuni. Quindi pur in assenza della predeterminazione dei singoli obiettivi, il sistema dei Comuni trentini ha improntato le proprie politiche di spesa corrente su criteri di risparmio e razionalizzazione.

Il Protocollo d'intesa per la finanza locale per l'anno 2015 ha ribadito (come già espresso nel Protocollo 2014) che ciascun ente locale nell'ambito della propria autonomia debba individuare gli strumenti più idonei al raggiungimento dell'obiettivo finale complessivo di riduzione della spesa corrente così come previsto dal Piano di miglioramento.



Il Protocollo d'intesa in materia di finanza locale 2015 sottoscritto in data 10 novembre 2014 dal Consiglio delle Autonomie Locali e la Provincia Autonoma di Trento prevedeva che i Comuni nel piano di miglioramento 2015-2017 avrebbero dovuto definire gli strumenti per il raggiungimento degli obiettivi di riduzione della spesa definiti per il periodo 2013-2017 in misura pari alle decurtazioni operate a valere sul Fondo perequativo e sulla base dei seguenti principi:

- essere computati anche i risultati, positivi o negativi, ottenuti negli esercizi 2013-2014;
- l'obiettivo di risparmio va considerato in un'ottica di revisione strutturale delle componenti della spesa corrente, sostenibile anche nel medio-lungo periodo (modalità di gestione dei servizi, utilizzo degli strumenti di sistema per l'acquisto di beni e servizi...);
- gli interventi non devono quindi essere finalizzati al solo risparmio di spesa, ma anche al miglioramento e all'efficientamento dell'organizzazione dei servizi;
- gli obiettivi di risparmio devono essere conseguiti non con la riduzione della qualità dei servizi offerti ai cittadini, ma con un processo di revisione e di semplificazione delle procedure e dell'organizzazione interna di ciascun ente;
- l'analisi che ciascuna amministrazione deve effettuare per la redazione del piano deve prendere in considerazione tutte le azioni e gli interventi che caratterizzano l'attività dell'ente e che possono contribuire a creare dei cicli di risparmio con effetti positivi sul contenimento della spesa;
- gli enti devono prendere a riferimento gli strumenti previsti dall'ordinamento per conseguire economie di scala attraverso l'aggregazione e la specializzazione degli apparati pubblici (gestioni associate, ricorso al "service" fornito dagli strumenti di sistema o da altri enti, ecc.);
- ciascun Comune può modulare le misure di contenimento sulla base della propria autonomia gestionale e organizzativa.

Il Protocollo d'intesa in materia di finanza locale 2016 sottoscritto in data 09 novembre 2015 dal Consiglio delle Autonomie Locali e la Provincia Autonoma di Trento, nel ribadire l'obiettivo di riduzione della spesa corrente definito nel Protocollo 2014, prendeva atto che ai sensi dell'art. 9 bis della L.P. 16 giugno 2006 n. 3 nel corso del 2016 i Comuni di ciascun ambito territoriale devono attivare le gestioni associate finalizzate alla convergenza del valore di spesa corrente pro capite di ciascun Comune verso un "valore obiettivo" corrispondente a quello standard riferito al medesimo Comune ma applicato al modello con una popolazione pari a 5.000 abitanti.

Di conseguenza, gli obiettivi previsti dai Protocolli d'intesa 2014-2015-2016 sono assorbiti nell'obiettivo di efficientamento e riduzione di spesa corrente previsto per le gestioni associate obbligatorie e per i Comuni da esse esonerati.

Il Protocollo d'intesa in materia di finanza locale 2017 confermava per l'anno 2017 le indicazioni in ordine all'attuazione del piano di miglioramento individuate con riferimento al 2016 dal relativo Protocollo e disciplinate dalla deliberazione n. 1228 del 22 luglio 2016, e in particolare per i Comuni con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti non coinvolti nei processi di gestione associata/fusione, il Piano di miglioramento doveva essere aggiornato al 2017.

Il Protocollo d'intesa in materia di finanza locale 2018 sottoscritto in data 10 novembre 2017 dal Consiglio delle Autonomie Locali e la Provincia Autonoma di Trento non contiene nuove disposizioni sui Piani di miglioramento per i Comuni.

La Provincia monitora l'andamento della spesa corrente confrontando la spesa corrente (pagamenti in conto competenza e in conto residui) 2012 e la spesa corrente 2019 determinate utilizzando le medesime modalità impiegate per la quantificazione del valore obiettivo, considerando le spese del titolo I riferite agli interventi 1 (Personale), 2, 3, 4 (Acquisto beni e servizi), 7 (Imposte e tasse), al netto delle funzioni di spesa 2 (Giustizia), 6 (Settore sportivo e ricreativo), 11 (Sviluppo economico), 12 (Servizi produttivi) e dei servizi 4 e 5 della

funzione 9 (Servizio idrico integrato e Servizio smaltimento rifiuti). Con la contabilità armonizzata tali spese corrispondono, sostanzialmente, alla missione 1 del titolo I della spesa corrente, al netto delle correzioni di cui alla nota del Servizio Enti Locali di data 06.02.2017.

Con deliberazione della Giunta provinciale n. 1952 del 09 novembre 2015, visto l'art. 9 bis della L.P. 16 giugno 2006 n. 3:

- sono stati individuati gli ambiti delle gestioni associate obbligatorie sul territorio provinciale
- sono stati approvati i criteri e le modalità di svolgimento dei servizi associati obbligatori, definendo il termine per l'avvio di almeno due servizi in forma associata al 31 luglio 2016
- sono stati approvati (allegato 3) i risultati in termine di riduzione di spesa che ciascun Comune con popolazione inferiore a 5.000 abitanti è tenuto a raggiungere entro tre anni dalla data di avvio delle gestioni associate obbligatorie (1° agosto 2016 - 31 luglio 2019); detto periodo deve essere preso a riferimento anche per i Comuni che hanno beneficiato di specifiche deroghe/esoneri dall'obbligo di gestione associata

Con tale provvedimento la Giunta provinciale ha esonerato il Comune di Giovo dall'obbligo di gestione associata e ha individuato l'obiettivo di riduzione di spesa da raggiungere al 31 luglio 2019 nell'importo di Euro 4.300,00.=

Tale importo, per effetto degli atti sopra illustrati, costituisce pertanto l'obiettivo minimo di riduzione della spesa oggetto del Piano di miglioramento 2016-2019.

Si evidenzia che, sulla base dei dati contenuti nell'allegato 3 della deliberazione della Giunta provinciale n. 1952/2015, l'obiettivo di efficientamento risulta di importo ridotto in quanto il meccanismo di calcolo prende in considerazione lo sforzo già compiuto in termini di efficientamento della spesa da parte di quei Comuni che presentano una spesa corrente effettiva netta inferiore al fabbisogno standardizzato.

Il Comune di Giovo, quale media del periodo 2007-2012 per le spese del titolo I riferite agli interventi sopra elencati, presenta una spesa corrente netta di Euro 1.372.654,00.=, mentre il fabbisogno di spesa standard del Comune di Giovo sarebbe di Euro 1.559.608,00.= e quello di un Ente con le caratteristiche del Comune di Giovo e una popolazione "efficiente" di 5.000,00.= abitanti dovrebbe essere di Euro 1.516.494,00.=. Quindi risulta già operato e messo in atto un notevole risparmio di spesa rispetto agli standard provinciali. Di conseguenza, l'obiettivo assegnato dalla Giunta provinciale è pari al 10% della differenza tra il fabbisogno standard e quello efficiente, ossia Euro 4.300,00.=.

Di conseguenza, l'obiettivo da raggiungere entro il 31 luglio 2019 non consiste in una ulteriore drastica riduzione di spesa, ma sostanzialmente in un mantenimento del livello di spesa attuale.

I contenuti del Piano di miglioramento, quindi, pur mirando a garantire una complessiva riduzione di almeno Euro 4.300,00.= sulle voci di spesa oggetto di verifica, tendono per lo più a enucleare delle iniziative, alcune ancora prive di riflessi contabili, volte a garantire l'efficienza della spesa.

Il monitoraggio riferito ai pagamenti risultanti dal conto consuntivo 2016 ha rilevato una riduzione di spesa, rispetto all'obiettivo di riferimento calcolato sulla spesa dell'anno 2012, di Euro 5.836,62.

Per l'anno 2018 si possono evidenziare le seguenti misure di riduzione della spesa corrente.

A) Il trasferimento alla Comunità della Valle di Cembra delle funzioni in materia di servizi educativi alla prima infanzia a partire dall'anno educativo 2018/2019, viste le nuove condizioni contrattuali che saranno oggetto di gara e i nuovi presunti costi del servizio, comporterà per il bilancio comunale una riduzione complessiva dell'onere per sostenere il servizio, lieve nel 2018 e più marcata nel 2019 e nel 2020, determinandosi, a regime, un risparmio ipotizzabile in circa Euro 9.000,00 annui.

B) L'Amministrazione prevede, nel corso del 2018, di passare al sistema telefonico VoIP, che rende possibile effettuare una conversazione telefonica sfruttando una connessione Internet. Esso determinerà una riduzione del costo del traffico telefonico del Municipio, in quanto tra utenti VoIP tale traffico è gratuito, e la dismissione

di 2 borchie ISDN con la conseguente eliminazione dei relativi costi fissi.

C) Sulla base dei contenuti del PRIC, sono stati progettati una serie di interventi di efficientamento energetico sugli impianti di illuminazione pubblica, i quali comporteranno una riduzione dei consumi di energia elettrica e di conseguenza una riduzione delle spese per tali utenze.

D) L'accorpamento delle due scuole dell'infanzia in un unico edificio ha comportato una riduzione del costo del personale in quanto ha diminuito la dotazione organica di personale ausiliario, e ha comportato un risparmio su alcune spese di gestione con la razionalizzazione degli acquisti di beni e servizi (alimentari e materiale didattico).

E) L'investimento effettuato dall'Amministrazione per il telecontrollo dei livelli degli undici serbatoi dell'acquedotto potabile continua a garantire la riduzione del lavoro straordinario degli operai comunali, in particolar modo nei mesi estivi, per la verifica sul posto di tali livelli.

Ulteriori misure di efficientamento o riduzione della spesa potranno essere stabilite dall'Amministrazione comunale con specifici atti di indirizzo, sulla base dei quali sarà integrato il presente Piano.

L'obiettivo complessivo sarà oggetto di costante monitoraggio dello stato di avanzamento degli interventi previsti con il Piano di miglioramento, anche al fine di un suo eventuale aggiornamento.

Giovedì, marzo 2018