

COMUNE DI FONDO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

SEMPLIFICATO

(D.U.P.)

Aggiornamento dei dati e dei riferimenti normativi relativi all'analisi delle condizioni interne, alle linee programmatiche di mandato e agli obiettivi strategici, e alle sezioni di cui si hanno informazioni relative agli indirizzi generali. La parte contabile del documento è integrata anche con la predisposizione della relativa nota di aggiornamento.

PERIODO: 2018 – 2019 - 2020

PREMESSA.....	3
1. ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE.....	5
1.1 POPOLAZIONE	5
1.2 TERRITORIO	8
1.3 ECONOMIA INSEDIATA.....	12
2. LE LINEE DEL PROGRAMMA DI MANDATO 2015-2020.....	14
3. INDIRIZZI GENERALI DI PROGRAMMAZIONE.....	17
3.1 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI.....	17
3.2 INDIRIZZI E OBIETTIVI DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI	20
3.3. LE OPERE E GLI INVESTIMENTI.....	40
3.3.1 <i>Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche previsti nel programma di mandato.....</i>	<i>40</i>
3.3.2 <i>Programmi e progetti d'investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi.....</i>	<i>45</i>
3.3.3 <i>Programma pluriennale delle opere pubbliche</i>	<i>48</i>
3.4. RISORSE E IMPIEGHI.....	49
3.4.2 <i>Analisi delle necessità finanziarie strutturali.....</i>	<i>52</i>
3.4.3 <i>Fonti di finanziamento</i>	<i>54</i>
3.5 ANALISI DELLE RISORSE CORRENTI.....	56
3.5.1 <i>Tributi e tariffe dei servizi pubblici:.....</i>	<i>56</i>
3.5.2 <i>Trasferimenti correnti.....</i>	<i>62</i>
3.5.3 <i>Entrate extratributarie</i>	<i>66</i>
3.6. ANALISI DELLE RISORSE STRAORDINARIE.....	70
3.6.1 <i>Entrate in conto capitale.....</i>	<i>70</i>
3.6.2 <i>Indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato.....</i>	<i>70</i>
3.7 GESTIONE DEL PATRIMONIO.....	72
3.8. EQUILIBRI DI BILANCIO E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA	74
3.8.1 <i>Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio.....</i>	<i>Errore. Il segnalibro non è definito.</i>
3.8.2 <i>Vincoli di finanza pubblica</i>	<i>80</i>
3.9. RISORSE UMANE E STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE	84
4 OBIETTIVI OPERATIVI SUDDIVISI PER MISSIONI E PROGRAMMI.....	88
ALLEGATO 1 - PROGETTO DI RIORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI RELATIVO ALLA GESTIONE ASSOCIATA E ALLA FUSIONE.....	99

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.

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

Il DUP semplificato viene strutturato come segue:

- **Analisi di contesto:** viene brevemente illustrata la situazione socio-economica nazionale e in particolare regionale e provinciale nel quale si trova ad operare il comune. 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 suddivisi per missioni e programmi:** attraverso l'analisi puntuale delle risorse e la loro allocazione vengono individuati gli obiettivi operativi da raggiungere nel corso del triennio.

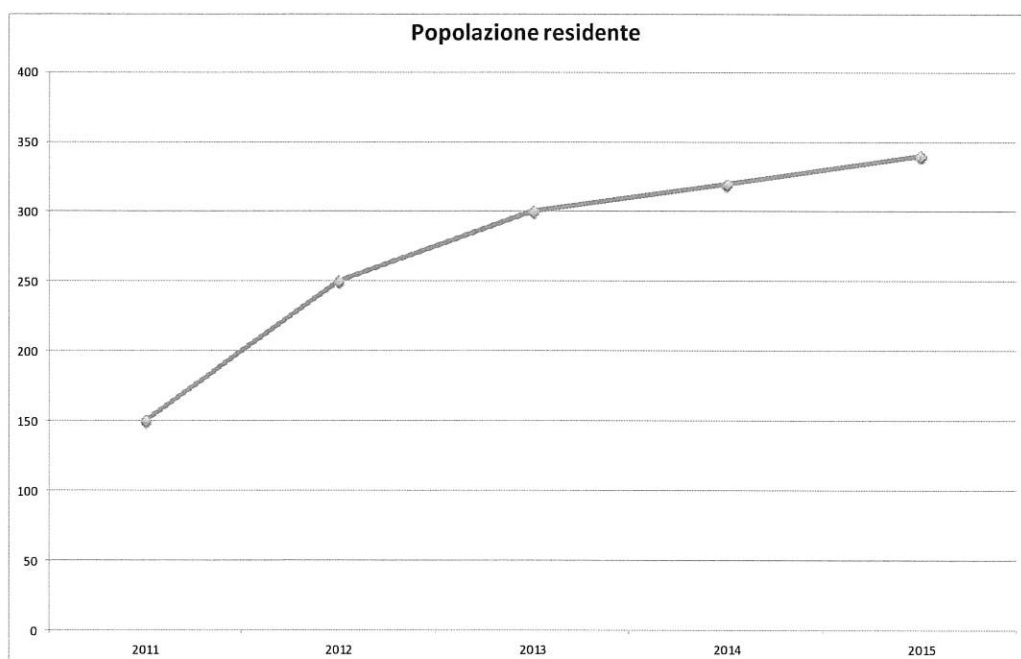
1. Analisi delle condizioni interne

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

1.1 Popolazione

1. Andamento demografico

2011	2012	2013	2014	2015	2016
1449	1433	1437	1430	1459	1430
688	677	685	683	697	688
761	756	752	747	762	742
613	610	600	592	609	595
179	197	174	168	177	186
13	12	16	7	13	12
20	33	29	25	19	30
-7	-21	-13	-18	-6	-18
39	71	78	63	74	56
63	66	61	52	39	67



(inserire le informazioni che il comune ritiene più rilevanti per descrivere le caratteristiche della popolazione e i cambiamenti demografici in atto)

Nel Comune di _____ alla fine del 2017 risiedono 1458 persone, di cui ____ maschi e ____ femmine, distribuite su ____ kmq con una densità abitativa pari a ____ abitanti per kmq.

Nel corso dell'anno ____ :

- Sono stati iscritti ____ bimbi per nascita e ____ persone per immigrazione;
- Sono state cancellate ____ persone per morte e ____ per emigrazione;

Il saldo demografico fa registrare un Incremento/decremento pari a ____ unità, confermando un'inversione di tendenza/una tendenza

La dinamica naturale fa registrare.....

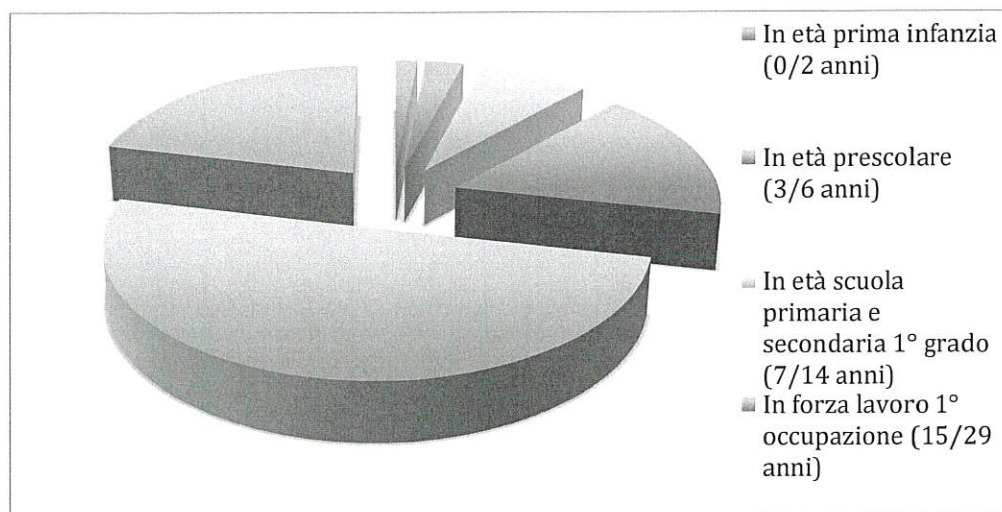
La dinamica migratoria risulta più/meno contenuta.....

L'età media dei residenti.....

(valutare l'opportunità di inserire i dati relativi alla cremazione, che possono risultare significativi per la programmazione dei servizi cimiteriali)

% di cremazioni registrate nel comune rispetto alle sepolture tradizionali (inumazione o tumulazione)						
	2011	2012	2013	2014	2015	2016
n. decessi	20	33	29	25	19	24
n. cremazioni		7	7	14	10	5
%	0	21,21212	24,13793	56	52,63158	20,9

Popolazione divisa per fasce d'età	2016
Popolazione al 31.12.2015	
In età prima infanzia (0/2 anni)	
In età prescolare (3/6 anni)	
In età scuola primaria e secondaria 1° grado (7/14 anni)	
In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)	
In età adulta (30/65)	
Oltre l'età adulta (oltre 65)	



2. Situazioni e tendenze socio - economiche

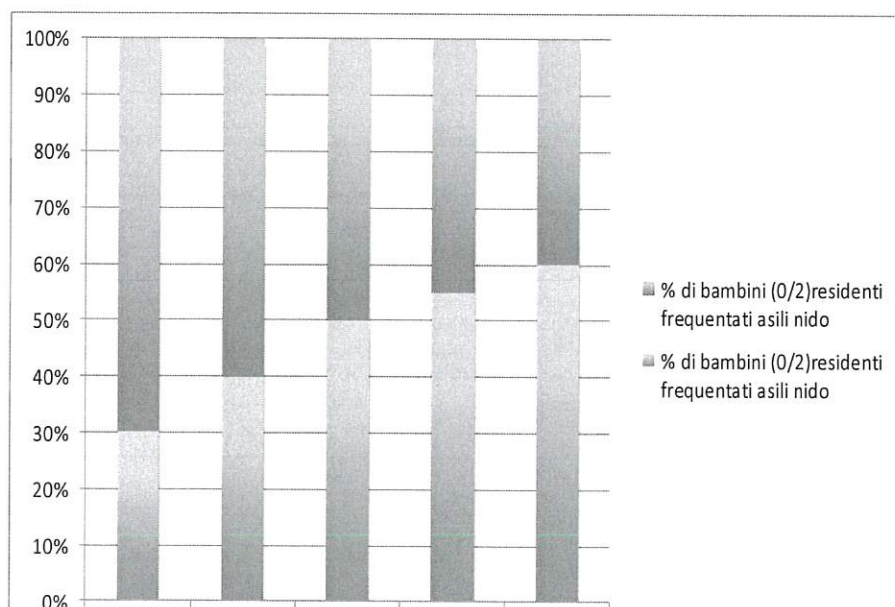
Il __% dei residenti in comune vive in nuclei familiari composti da una sola persona. Di questi

Caratteristiche delle famiglie residenti	2012	2013	2014	2015	2016
n. famiglie					597
n. medio componenti					
% fam. con un solo componente					
% fam con 6 comp. e +					
% fam con bambini di età < 6 anni					
% fam con comp. di età > 64 anni					

Quota di bambini frequentanti l'asilo nido					
Anno scolastico	2011/2012	2012/2013	2013/2014	2014/2015	2015/2016
n. asili/sezioni					
n. alunni					
n. alunni residenti					
% di bambini (0/2)residenti frequentanti asili nido	30,00%	40,00%	50,00%	55,00%	60,00%
% di bambini (0/2)residenti non frequentanti asili nido	70,00%	60,00%	50,00%	45,00%	40,00%

servizio del nido familiare – tagesmutter

1 sett 31 ago	nr bambini	nr famiglie
2013/2014	3	3
2014/2015	2	2
2015/2016	5	4
2016 2017	5	5



1.2 Territorio

L'analisi di contesto del territorio è resa 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.

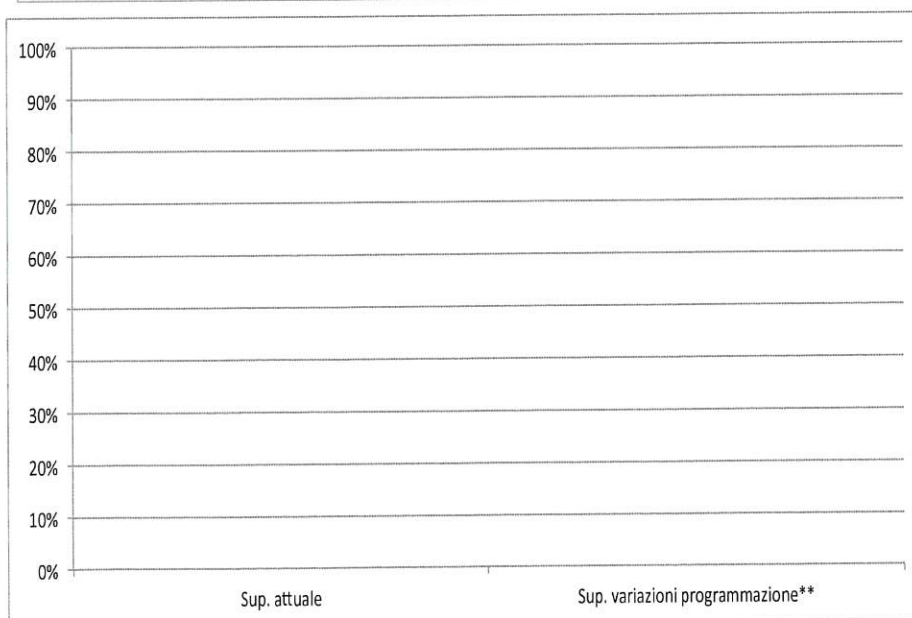
1. Tabella uso del suolo (dati del PRG comunale da fonte SIAT)

1. Tabella uso del suolo (dati del PRG comunale da fonte SIAT)

Uso del suolo	Sup. attuale	%	Sup. variazioni programmazione**	%
Urbanizzato/pianificato*	337.256	1,14%	337.256	1,14%
Produttivo/industriale/artigianale	302.629	1,03%	310.629	1,05%
Commerciale	80.739	0,27%	80.739	0,27%
Agricolo (specializzato/biologico)	4.567.244	15,49%	4.599.460	15,60%
Bosco	23.105.161	78,34%	23.064.945	78,21%
Pascolo	754.210	2,56%	754.210	2,56%
Corpi idrici (fiumi, torrenti e laghi)	64.619	0,22%	64.619	0,22%
Improduttivo	197.500	0,67%	197.500	0,67%
Cave	83.064	0,28%	83.064	0,28%
Totale	29.492.422	100%	29.492.422	100%

(*) tutte le destinazioni urbanistiche, escluse le aree elencate di seguito.

(**) questa parte contiene le variazioni di superficie previste in programmazione nel corso del mandato. Sono dati eventuali non acquisibili direttamente dal sistema informatico.



2. Disaggregazione uso del suolo (dati del PRG comunale da fonte SIAT)

2. Disaggregazione uso del suolo (dati del PRG comunale da fonte SIAT)

Suolo urbanizzato	Sup. attuale	%	Sup. variazioni programmazione**	%
Centro storico	197919	25,04%	197919	24,79%
Residenziale o misto	486196	61,51%	494196	61,90%
Servizi (scolastico, ospedaliero, sportivo-ricreativo etc...)	36509	4,62%	36509	4,57%
Verde e parco pubblico	69750	8,82%	69750	8,74%
Totale	790374	100,00%	798374	100,00%

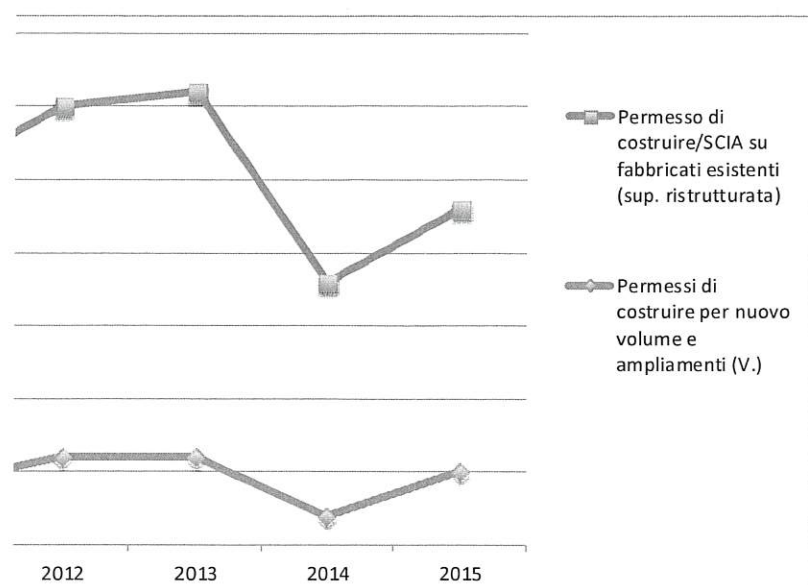


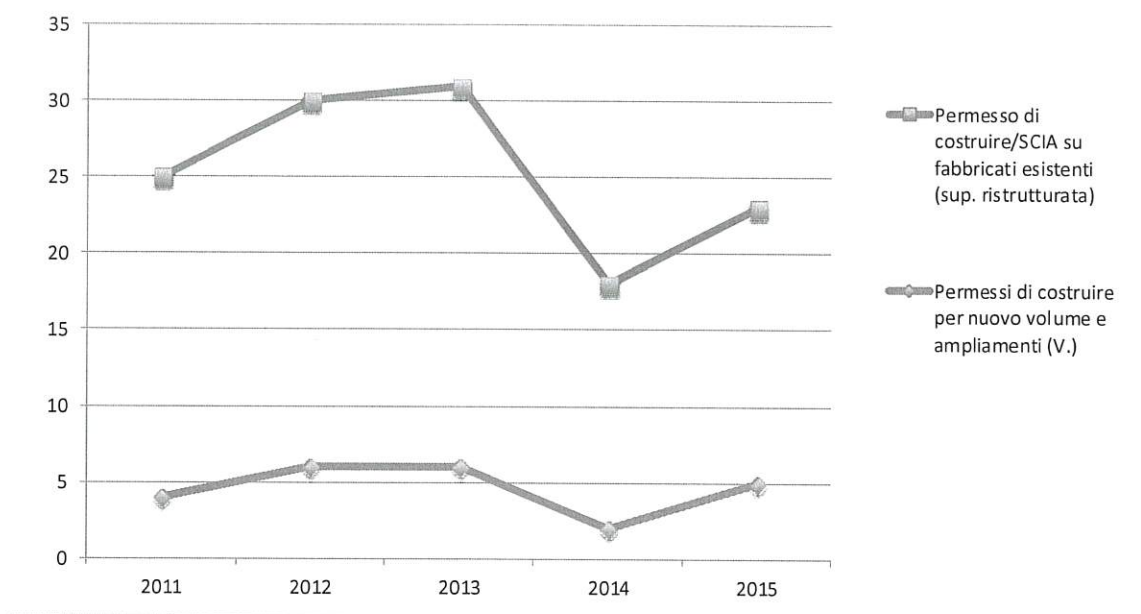
3. Standard urbanistici ex DM 1444/68 (parte che riporta dati del PRG comunale, estrapolati dalla verifica degli standard effettuata in fase di redazione del piano).

Tipi di aree	Dotazione minima esistente per abitante (Sup./ab.)	Dotazione minima prevista per abitante insediabile (Sup./ab.)
Aree per l'istruzione: asili nido, scuole materne e scuole dell'obbligo	8,296	8,296
Aree per attrezzature di interesse comune: religiose, culturali, sociali, assistenziali, sanitarie, amministrative, per pubblici servizi (uffici P.T., protezione civile, ecc.) ed altre	16,043	16,043
Aree per spazi pubblici attrezzati a parco e per il gioco e lo sport, effettivamente utilizzabili per tali impianti con esclusione di fasce verdi lungo le strade	46,500	46,500
Aree per parcheggi	15,536	15,536

Le seguenti rilevazioni riportano anche le previsioni – implementabili- per gli anni di programmazione successiva.

4. Monitoraggio dello sviluppo edilizio del territorio *(dati statistici, estraibili dal sito ISPAT)*





5. Dati ambientali (estraibili in parte dagli archivi ISPAT e in parte dai data base provinciali, a seconda del servizio interessato: APPA, ADEP... o dal soggetto gestore del servizio pubblico)

Tematiche ambientali	Esercizio in corso 2016		Programmazione		Programmazione		Programmazione	
			2017		2018		2019	
Qualità aria (numero complessivo del superamento dei limiti: ozono, polveri sottili etc..)								
Capacità depurazione (% ab. allacciati sul totale)								
Acquedotto (consumo giornaliero acqua potabile/ab.)*								
Raccolta rifiuti (kg/ab./anno)								
Raccolta differenziata (%)								
Piste ciclabili	sì	no	sì	no	sì	no	sì	no
Isole pedonali (mq/ab.)								
Energia rinnovabile su edifici pubblici (kw/anno)								

(*) dati reperibili dal soggetto che gestisce il servizio pubblico.

6. Dotazioni territoriali e reti infrastrutturali(estratti in parte dagli archivi ISPAT e in parte dai data base provinciali, a seconda del servizio interessato: APPA, ADEP... o dal soggetto gestore del servizio pubblico)

parte dai data base provinciali, a seconda del servizio interessato: APPA, ADEP... o dal soggetto gestore del servizio pubblico).

Dotazioni	Esercizi		Esercizio		Programmazione		Programmazi		Programm	
	2016		2017		2018		2019		2020	
Acquedotto (numero utenze)*	1325		1327		1329		1331		1331	
Rete Fognaria (numero allacciamenti)*	1280		1282		1284		1286		1286	
- Bianca	1280		1282		1284		1286		1286	
- Nera	1280		1282		1284		1286		1286	
- Mista										
Illuminazione pubblica (PRIC)	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì
Piano di classificazione acustica	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì	Sì
Discarica Ru/Inerti (se esistenti indicare il numero)	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
CRM/CRZ (se esistenti indicare il numero)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rete GAS (% di utenza servite) *	-		-		-		-		-	
Teleriscaldamento (% di utenza servite) *	24,90%		25,34%		25,75%		26,11%		26,11%	

(*) dati reperiti dal soggetto che gestisce il servizio pubblico

1.3 Economia insediata

L'economia del Comune di Fondo gravita in larga misura sul settore turistico, con molteplici attività indotte, in particolare nel settore dei servizi, delle attività commerciali, dei pubblici esercizi e dell'artigianato.

Un rilievo significativo hanno anche i settori della lavorazione del legname. Si riporta in sintesi l'andamento dei principali settori economici e i principali comparti produttivi locali.

- 1. Turismo** - nell'anno 2015 (ultimo dato utile), la fluttuazione giornaliera media derivante da persone che soggiornano a vario titolo nelle strutture ricettive è risultata pari a 308 persone con un totale di 112.328 ospiti.

ARRIVI E PRESENZE DI TURISTI ITALIANI E STRANIERI			
	2013	2014	2015
Arrivi in strutture alberghiere	8.983	10.041	11.258
Arrivi in strutture extralberghiere*	7.934	8.030	8.075
Arrivi in strutture alberghiere e extraalberghiere	16.917	18.071	19.333
Presenze in strutture alberghiere	25.262	26.442	28.822
Presenze in strutture extraalberghiere	84.393	85.886	83.506
Presenze in strutture alberghiere e extralberghiere	109.655	112.328	112.328
Permanenza media in strutture alberghiere**	2,81	2,63	2,56
Permanenza media in strutture extralberghiere**	10,64	10,7	10,34
PERMANENZA media generale	6,725	6,665	6,45

(*) Extralberghiero totale (certificato e non): bed&breakfast, affittacamere, casa per ferie, campeggio, rifugio, ostello per la gioventù, seconde case, campeggi mobili, agritur, alloggi privati, casa vacanze.

(**) La permanenza media viene calcolata con la formula presenze/arrivi.

2. **Agricoltura:** ...

3. **Commercio:** sono presenti autorizzazioni: Dettaglio n. 60. Ambulante, concessioni posteggio n. 63

4. ...

Inserire tabella con n. di imprese del comune divise per categorie, (di seguito è riportato un esempio di n. di attività possedute suddivise per classificazione ATECO 2007. E' possibile recuperare tali i dati alla camera di commercio oppure suddividerle per categorie conosciute dall'ente).

Settori d'attività seconda la classificazione Istat ATECO 2007	2014	2015	2016
A) Agricoltura, silvicoltura pesca			
B) Estrazione di minerali da cave e miniere			
C) Attività manifatturiere			
D) Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata			
E) Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione dei rifiuti e risanamento			
F) Costruzioni			
G) Comm. ingrosso e dettaglio; riparazione autoveicoli e motocicli			
H) Trasporto e magazzinaggio			
I) Attività dei servizi alloggio e ristorazione			
J) Servizi di informazione e comunicazione			
K) Attività finanziarie e assicurative			
L) Attività immobiliari			
M) Attività professionali, scientifiche e tecniche			
N) Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese			
O) Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale obbligatoria			
P) Istruzione			
Q) Sanità e assistenza sociale			
R) Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento			
S) Altre attività di servizi			
X) Imprese non classificate			
TOTALE			

(si suggerisce di valutare quanto riprendere nella sezione 2 delle linee del programma di mandato (soggette, ai sensi dell'art. 4 del DPR n. 1 del 28.2.2005 ad apposita disciplina statutaria circa modalità di definizione, verifica ed adeguamento), tenendo in considerazione la necessità di completezza e di coerenza dell'intero DUP).

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 28/05/2015 con atto n. 25, 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.

Si riprendono di seguito il programma amministrativo proposto in sede di elezioni amministrative:

Riforma istituzionale e strutturale dei comuni dell'Alta Val di Non

- Impegno nello sviluppo dell'ormai obbligatorio passaggio verso l'unione e condivisione dei servizi con le amministrazioni limitrofe, che veda Fondo protagonista attivo nei suoi procedimenti di attuazione e parte trainante degli stessi coinvolgendo ed ascoltando la comunità fin dalle prime fasi del processo.

Sociale

- Creazione di una newsletter bimestrale per coinvolgere la popolazione e renderla partecipe dei processi decisionali e sugli stati di avanzamento, attivando così una rete di partecipazione sociale attiva all'interno della pubblica amministrazione.
- Utilizzo dei social media o di strumenti equivalenti per dare avvio ad una più facile comunicazione ed interazione tra macchina pubblica e popolazione per garantire la massima trasparenza. Senza tralasciare consueti momenti di dialogo diretto attraverso l'organizzazione di serate, sia a Fondo sia nelle frazioni, durante le quali si potrà aggiornare tutta la popolazione circa lo stato dei lavori e si potranno raccogliere indicazioni e critiche.
- Attivazione sul sito internet di Fondo di una sezione da dedicare ai più giovani, con la pubblicazione di iniziative ed attività a loro rivolte; in questo modo l'amministrazione si impegna ad avvicinare i giovani alla comunità di Fondo.
- Valorizzazione e sostegno del volontariato espresso nelle varie forme che esistono nella nostra comunità.
- Sviluppo di nuove proposte aggreganti in modo da sfruttare al meglio piazza San Giovanni, centro della borgata, dopo il rinnovo della pavimentazione e dell'arredo urbano.
- Continuazione e ampliamento del servizio di *Tagesmutter* con l'amministrazione comunale di Malosco.
- Collaborazione con il Circolo Pensionati nelle attività da loro svolte e supporto delle stesse. Proposta di attivazione di un servizio di vigilanza e di trasporto alunni durante i mesi scolastici (*nonni vigile* e *Pedibus* o altre attività in sinergia con la comunità).
- Creazione, in sinergia con la Cooperativa Sociale Stella Montis, di momenti di aggregazione e di scambio tra le diverse realtà generazionali radicate nel nostro paese.
- Valorizzazione ed ampliamento dei servizi rivolti alla popolazione presso il locale comunale El Broilo (eventi, tornei, laboratori, utilizzo spazi esterni).
- Utilizzo dei social media o di strumenti equivalenti per dare avvio ad una più facile comunicazione ed interazione tra macchina pubblica e popolazione per garantire la massima trasparenza. Senza tralasciare consueti momenti di dialogo diretto attraverso l'organizzazione di serate, sia a Fondo sia nelle frazioni, durante le quali si potrà aggiornare tutta la popolazione circa lo stato dei lavori e si potranno raccogliere indicazioni e critiche.
- Proseguimento da parte dell'amministrazione comunale nel ruolo di capofila e di coordinamento del Piano Giovani Alta Val di Non denominato "Non uno di meno".
- Valorizzazione dell'edificio Ex Stella Montis con lo scopo di predisporre appartamenti a canone di affitto

agevolato al fine di sostenere determinate categorie di popolazione (giovani coppie, anziani soli, ecc.).

Cultura

- Completamento dell'iter burocratico per la realizzazione del *Museo dell'Acqua* all'interno del "ex mulino Bertagnoli". Si avvierà anche un processo di inserimento dello stesso in modo da collocarlo all'interno della rete museale della Provincia Autonoma di Trento, di cui il MUSE è capofila.
- Valorizzazione della figura dell'artista futurista Fortunato Depero nato nella nostra Borgata.
- Rivalutazione e creazione di itinerari legati allo studio svolto dai due antropologi americani, Wolf e Cole, sulla *Frontiera Nascosta* al fine di valorizzare la peculiarità del nostro paese come comune di confine, non solo dal punto di vista geografico, ma anche culturale e sociale.
- Appoggio e collaborazioni con le varie associazioni culturali della borgata, collaborazione con la Parrocchia e le Scuole (d'Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado) per percorsi di formazione, promozione e informazione.
- Messa a disposizione di locali comunali quali ex APT, palestra scuole elementari e auditorium scuole medie per lo sviluppo e la promozione di progetti culturali. Tali strutture, essendo già utilizzate per altri scopi, non comporterebbero costi aggiuntivi alle casse comunali (riscaldamento, energia elettrica, ecc.).
- Studio e realizzazione di conchiglia sonora sul palco del Palanaunia in modo da migliorare l'acustica durante i concerti di bande e cori.

Territorio e Paesaggio

- Studio di fattibilità di altre installazioni idroelettriche sui corsi d'acqua che attraversano il territorio e l'acquedotto comunale, come unica strada per garantire un introito al nostro Comune che sia affidabile e compatibile con l'ambiente.
- Proseguimento delle politiche di risparmio energetico su tutte le strutture comunali.
- Valorizzazione della zona adiacente il Lago Smeraldo, dei sentieri e delle passeggiate che lo raggiungono esaltando questo luogo assolutamente caratteristico di Fondo e di tutta l'Alta Val di Non
- Realizzazione di alcune toilette pubbliche a servizio della spiaggia del Lago Smeraldo.
- Riqualficazione e sistemazione del sentiero della cascata di Tret.
- Valorizzazione e salvaguardia del paesaggio dei Pradiei. A tal proposito, verrà creato un itinerario naturalistico/culturale creando tabelle informative sulla flora e la fauna locale. Il paesaggio dei Pradiei è infatti il luogo ideale per la nidificazione di diverse specie di uccelli che durante la migrazione si fermano lungo le sue praterie.
- Ripristino allo stato originale del lavatoio alla partenza della pista ciclo-pedonale dei Pradiei.
- Creazione di un regolamento di utilizzo della Manzara di Fondo per lo sfruttamento da parte di gruppi scout, campeggi parrocchiali e di società sportive presenti al Palasmeraldo in collaborazione con l'associazione Pro Loco.
- Sistemazione del parco giochi di Fondo, dell'area circostante e del campetto da basket. Per le frazioni, sostituzione dei giochi e valutazione per la creazione di nuove aree giochi con l'installazione di nuove strutture.
- Definizione e realizzazione del procedimento di acquisizione della proprietà della passeggiata attorno al Lago Smeraldo e dei terreni sovrastanti.

Commercio e Turismo

- Consolidamento dei mercati di turismo già presenti nel paese e ampliamento dello sviluppo verso un turismo sostenibile.
- Appoggio da parte dell'amministrazione comunale per la creazione di una sinergia tra le varie associazioni che operano in paese.
- Ampliamento delle zone verdi e delle aiuole nel paese di Fondo e nelle frazioni grazie al supporto dei dipendenti comunali.
- Creazione di una zona pedonale nel centro storico del paese durante determinati eventi.
- Continuazione del progetto *Mercato Contadino* in piazza San Giovanni per i mesi estivi.
- Realizzazione di una piccola area attrezzata per la sosta breve di camper e autocaravan in modo da

regolamentarne la presenza sul territorio comunale.

- Collaborazione e appoggio per la manifestazione la Ciaspolada, nata nel nostro paese.
- Proseguimento degli stage estivi di danza della Royal Academy of Dance e di pattinaggio e hockey presso il PalaSmeraldo.
- Incentivazione e supporto attivo per la realizzazione di eventi che creino flussi turistici in modo da sfruttare maggiormente la struttura del Palanaunia.

Sport

- Supporto, collaborazione e confronto con le associazioni sportive del paese.
- Creazione di un regolamento di utilizzo del campetto polivalente a ridosso del PalaSmeraldo, per agevolarne l'utilizzo, in collaborazione con l'ente gestore del palaghiaccio.
- Sistemazione e isolamento del sottotetto comunale in modo da permettere un più adeguato utilizzo della palestra indoor e del boulder gestito dalla SAT.

Agricoltura

- Appoggio e collaborazioni con i Consorzi di Miglioramento Fondiario di Fondo-Vasio e Tret.
- Sistemazione e allargamento strada "*Cagnetta*" per permettere l'accesso alla vasca di carico del Consorzio.
- Momenti di confronto in sinergia con tutte le categorie interessate riguardo la tutela del paesaggio e la salvaguardia del ambiente e del paesaggio.
- Sistemazione strade interpoderali.

Artigianato

- Perfezionamento iter per ampliamento zona artigianale.
- Rimozione del marciapiede su un lato della strada della zona artigianale in modo da creare una zona di stallo per gli autoarticolati. Questa operazione migliorerà la sicurezza della zona stessa.
- Verifica e incentivazione del verde attorno alle aziende artigiane presenti.
- Attivazione, in collaborazione con la Provincia Autonoma di Trento, della banda larga tramite fibra ottica.
- Sviluppo di una vetrina dell'artigianato locale in sinergia con l'Associazione Artigiani della Valle di Non.
- Incentivazione per la realizzazione di lavori pubblici a KM 0. In tale maniera, sarà possibile sostenere le piccole aziende dell'Alta Valle.
- Creazione di un'area sul portale internet del Comune dedicata agli operatori economici e alle aziende artigiane presenti sul territorio comunale.
- Creazione e sviluppo di sinergie tra pubblico e privato.
- Incentivazione di momenti di confronto tra le aziende ed il Comune durante il processo decisionale riguardante il Piano Regolatore Generale.

Lavori pubblici

- Completamento dell'iter, realizzazione del centro di Protezione Civile e caserma dei Vigili del Fuoco Volontari di Fondo.
- Riqualificazione energetica su tutti gli edifici pubblici.
- Rifacimento della pavimentazione di via Segantini e del Rione Giò a l'Aca.
- Ampliamento di zone free Wi-Fi sfruttando nuove tecnologie.
- Riqualificazione della rete di illuminazione pubblica attraverso ultime tecnologie che permettano il risparmio energetico e la modulazione della stessa (lampioni intelligenti).
- Sistemazione dei marciapiedi e delle passeggiate del paese.
- Installazione di lampioni in via Lago Smeraldo.
- Valorizzazione dell'arredo urbano e della segnaletica stradale.
- Studio per l'accesso a finanziamenti della Comunità Europea in vista del perseguimento dei progetti dell'Amministrazione che sono coerenti con gli obiettivi strategici definiti a livello comunitario.
- Impegno per la semplificazione dell'iter burocratico per la riqualificazione e la ristrutturazione dei centri storici.

Tret

- Completamento dell'acquedotto di Tret.
- Sistemazione manto stradale e installazione punti luce nelle zone buie della frazione.
- Allargamento strada a nord della chiesa in questo modo si verrà a creare una fascia di rispetto attorno ad essa.
- Valorizzazione del lago e sistemazione del sentiero della cascata del torrente Novella come luogo di attrazione turistica.
- Sistemazione e maggior controllo lungo la strada vecchia che porta a Fondo in modo da evitare lo scarico abusivo di immondizie. Disgaggio nei punti più pericolosi della stessa.
- Valorizzazione dal punto di vista culturale della frazione come punto strategico di confine.

Vasio

- Interventi di sistemazione, progressivo allargamento e regimentazione delle acque sulla strada che porta al paese e sulle vie dello stesso.
- Installazione punti luce nelle zone cieche della frazione.
- Recinzione e sistemazione del nuovo campo da calcio.
- Realizzazione di una tettoia di copertura sopra l'accesso "est" della Casa Civica.
- Sistemazione della strada che conduce a Seio.

(Inserire schematicamente il programma previsto nelle linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare, con considerazioni rispetto agli obiettivi raggiunti o meno, alle cause che hanno determinato eventuali adeguamenti degli obiettivi indicati).

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

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

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

3. Indirizzi generali di programmazione

3.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

a) Gestione diretta

Servizio	Programmazione futura
Polizia locale	Gestione diretta sovracomunale
Biblioteca comunale	Gestione diretta

Servizio idrico integrato	Gestione diretta
Servizio necroscopico e cimiteriale	Gestione diretta
Affissioni manifesti e pubblicità (pubbliche affissioni)	Gestione diretta
Manutenzione del verde	Gestione diretta

b) Tramite appalto, anche riguardo a singole fasi

Servizio	Appaltatore	Scadenza affidamento	Programmazione futura
Servizi pulizia	Cooperativa Il Lavoro		Appalto
Servizi di gestione calore	Idraulica Turri		Appalto
Strutture sportive sociali	Smeraldo scarl		Appalto
Illuminazione pubblica e servizi connessi	Gestione attraverso la ditta IP di Genetti Stefano		Appalto

c) In concessione a terzi:

Servizio	Concessionario	Scadenza concessione	Programmazione futura
Tesoreria comunale	Unicredit spa	31.12.2019	In concessione
Servizio Rifiuti	Comunità della Val di Non	11.07.2022	In concessione
Cava	Seppi costruzioni	2018	In concessione

d) Gestiti attraverso società miste

Servizio	Socio privato	Scadenza	Programmazione futura

e) Gestiti attraverso società in house

Servizio	Soggetto gestore	Programmazione futura
Gestione riscossione coattiva delle morosità relativa ad entrate comunali tributarie ed extra tributarie	Trentino Riscossioni S.p.a.	Gestione in house
<i>Gestione rete intranet e protocollo informatico</i>	Informatica trentina spa	Gestione in house

si vedano in particolare le disposizioni di cui all'art. 13 commi 3 e 4 della L.P. 3/2006 e l'art. 10 comma 7 della L.P. 6/2004 e la distinzione dalle operata dalle norme operata in relazione ai servizi)

3.2 Indirizzi e obiettivi degli organismi partecipati

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

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

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

In attuazione dell'articolo 1, commi 611 e seguenti della legge 23 dicembre 2014, n. 190, con deliberazione del Consiglio comunale n. 20 di data 30 aprile 2015 è stato approvato il piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie del Comune di Fondo e della relativa Relazione tecnica successivamente confermati per l'anno 2016.

Per quanto riguarda i successivi adempimenti nel rispetto di quanto fissato dall'articolo 20 del decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175, nei termini fissati dalla dall'articolo. 7 comma 10 della L.P. 19/2016, - e quindi entro il 30 giugno 2017- si provvederà alla ricognizione di tutte le partecipazioni possedute alla data di entrata in vigore di questa legge, ai sensi dell'articolo 18, comma 3 bis 1, della legge provinciale n. 1 del 2005, individuando eventualmente le partecipazioni che devono essere alienate.

In tale contesto, la recente approvazione del D.lgs. 19 agosto 2016 n. 175 (TUEL sulle società partecipate) imporrà nuove valutazioni in merito all'opportunità/necessità di razionalizzare le partecipazioni degli enti locali in organismi gestionali esterni. Occorrerà peraltro attendere, prima dell'adozione delle necessarie azioni, l'approvazione di un'eventuale normativa provinciale volta ad adeguare la normativa vigente e/o chiarire l'ambito di applicazione della normativa nazionale sulla base delle disposizioni di cui al D.lgs. 266/92, "*Norme di attuazione dello Statuto speciale per*

il Trentino - Alto Adige concernenti il rapporto tra atti legislativi statali e leggi regionali e provinciali, nonché la potestà statale di indirizzo e coordinamento" e di cui all'art. 105 dello Statuto di Autonomia della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige.

Elenco sintetico delle società partecipate detenute direttamente ed indirettamente dal Comune di Fondo

Denominazione	Anno di Costituzione della Società	Forma Giuridica	Localizzazione Geografica	Importo impegnato nell'anno oggetto di rilevazione (importo annuale di competenza) 1	Partecipata controllata dall'Amministrazione	Società in house per l'Amministrazione	Quota % di partecipazione detenuta direttamente	Onere per contratti di servizio (impegnato)	Onere per contratti di servizio (pagato)	Onere per trasferimenti in conto esercizio (impegnato)	Onere per trasferimenti in conto esercizio (pagato)	Totale oneri (impegnato)	Totale oneri (pagato)
'CENTRO SERVIZI CONDIVISI' (CSC) - SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA		Società consortile (14)	Rovereto (TN) [38068]		si	si	0	0	0	0	0	0	0
ALTIPIANI VAL DI NON S.P.A.	1994	Società per azioni (2)	Cavareno (TN) [38011]	26.466	no	no	7,28	26.466	26.460	0	0	26.466	26.460
AZIENDA PER IL TURISMO VAL DI NON SOCIETA' COOPERATIVA IN SIGLA APT VAL DI NON SOCIETA' COOPERATIVA	2004	Società cooperativa (11)	Fondo (TN) [38013]	2.843	no	no	2,21	2.843	2.843	0	0	2.843	2.843
BIOENERGY ANAUNIA S.P.A.	2001	Società per azioni (2)	Fondo (TN) [38013]	96.375	no	no	10,01	96.375	97.622	0	0	96.375	97.622
CASSA RURALE DI TRENTO - BANCA DI CREDITO COOPERATIVO - SOCIETA' COOPERATIVA	1898	Società cooperativa (11)	Trento (TN) [38122]		no	no	0	0	0	0	0	0	0
CONSORZIO DEI COMUNI TARENTINI - SOCIETA' COOPERATIVA	1996	Società cooperativa (11)	Trento (TN) [38122]	2.636	no	no	0,51	2.636	1.045	1.195	1.195	3.831	2.240
CONSORZIO MONTAGNA ENERGIA SRL	2002	Società consortile (14)	Malosco (TN) [38013]		no	no	7,09	0	0	0	0	0	0
FEDERAZIONE TARENTINA DELLA COOPERAZIONE SOCIETA' COOPERATIVA IN SIGLA COOPERAZIONE TARENTINA	1945	Società cooperativa (11)	Trento (TN) [38122]		no	no	0	0	0	0	0	0	0
INFORMATICA TARENTINA S.P.A.	1983	Società per azioni (2)	Trento (TN) [38121]	1.166	no	si	0,0128	1.166	790	0	0	1.166	790
SMERALDO SOCIETA' COOPERATIVA	2002	Società cooperativa (11)	Fondo (TN) [38013]	30.950	no	no	85,81	30.950	30.650	0	0	30.950	30.650
SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE STELLA MONTIS SOCIETA' COOPERATIVA	1983	Società cooperativa (11)	Fondo (TN) [38013]		no	no	0,09	0	0	0	0	0	0
SOCIETA' ELETTRICA TARENTINA PER LA DISTRIBUZIONE DI ENERGIA ELETTRICA S.P.A. IN SIGLA SET DISTRIBUZIONE S.P.A.	2005	Società per azioni (2)	Rovereto (TN) [38068]		no	no	0	0	0	0	0	0	0
TARENTINO RISCOSSIONI S.P.A.	2006	Società per azioni (2)	Trento (TN) [38122]	5.584	si	si	0,0144	5.584	1.756	0	0	5.584	1.756
TARENTINO TRASPORTI S.P.A.	2002	Società per azioni (2)	Trento (TN) [38121]		si	no	0,00126	0	0	0	0	0	0

Di seguito vengono evidenziate le società in esercizio e con partecipazione diretta.

ALTIPIANI VAL DI NON S.P.A. attività prevalente: Gestione impianti scioviari

ALTIPIANI VAL DI NON S.P.A. - quota di partecipazione – 7,28%		
Funzioni attribuite e attività svolte in favore		valorizzazione e sviluppo turistico degli ambiti dell'Alta Val di Non e dell'altopiano della Predaia ed in particolare le seguenti attività:

dell'Amministrazione		<p>a) costruire e gestire impianti di risalita e altri impianti sportivi e attrezzature turistico-sportive e del tempo libero, che costituiscono impianto o attrezzature di interesse locale assoggettabili ad obblighi di servizio pubblico per le Comunità locali dell'Alta Val di Non e dell'Altopiano della Predaia.</p> <p>b) Svolgere ogni e qualsiasi attività avente connessione con la valorizzazione turistico-sportiva nei medesimi ambiti, attuando tutte le iniziative promozionali utili allo scopo</p> <p>c) La valorizzazione e lo sviluppo turistico, sia estivo che invernale di aree montane, con particolare riferimento alle zone del monte Roen e dell'Altopiano della Predaia e dei territori dei comuni soci, impegnandosi a rispettarne le caratteristiche ambientali</p>			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2017 -2020		<p>Si ritiene indispensabile il mantenimento di tale partecipazione al fine di contribuire allo sviluppo socio-turistico dell'alta Val di Non garantendo il funzionamento degli impianti di sci sia come opportunità per la nostra comunità che per i turisti presenti nelle strutture ricettive locali, con conseguente ricaduta positiva su commercio, artigianato, agricoltura. Le tariffe praticate dalla società incentivano la presenza delle famiglie e un avvicinamento agli sport invernali.</p>			
Tipologia società		Società per azioni con partecipazione sia pubblica che privata.			
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
Capitale sociale	375.399,00	375.399,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Patrimonio netto al 31 10 o 11	1.396.232,00	206.329,00	208.851,00	198.244,00	201.531
Risultato d'esercizio 31.10	-597.500,00	-1.189.906	1.025	-10.604	3.281

ALTIPIANI VAL DI NON S.P.A. attività prevalente: Gestione impianti scioviari

Codice fiscale	Denominazione	Partecipazione		Bilancio (3) 2014	Bilancio (3) 2015	Bilancio (3) 2016
01447270222	ALTIPIANI VAL DI NON S.P.A.	Diretta (1)	Indiretta (2)			
Quota % di partecipazione		7,28 %				
Valore della Produzione*				576.845	575.051	550.816
- di cui servizi a favore della PA (contributi su stagionali)				n.d.	n.d.	n.d.
- di cui contributi in c/esercizio erogati dall'Ente				24.156	n.d.	n.d.
Risultato d'esercizio				1.025	-10.604	3.281

Perdita d'esercizio al netto delle voci di cui alle lett. D), E) e n° 22 del conto economico (art. 2425 c.c.)	36.635	-14.252	-26.194
Dividendi distribuiti	0	0	0
Indebitamento al 31.12**	635.518	755.348	936.451
T.F.R.***	781	2.679	8.835
Personale dipendente al 31.12 (numero unità)	n.d.	n.d.	n.d.
Personale dipendente al 31.12 (costo)****	239.661	190.280	247.814
Crediti dell'organismo verso l'Ente Locale al 31.12	-	-	-

(1) Se la partecipazione societaria diretta è una holding, specificare se finanziaria o operativa.

(2) Per le partecipazioni societarie di secondo livello (indiretta) fornire le informazioni limitatamente a quelle titolari di affidamento diretto da parte dell'ente.

(3) Qualora l'organismo partecipato debba presentare il bilancio consolidato, nella banca dati inserire solo i dati del bilancio consolidato.

(4) Si tratta di dichiarazione giuridicamente vincolante con cui si assume una obbligazione negoziale con finalità di garanzia.

Per le società corrisponde:

* alla lettera A) del conto economico (art. 2425 c.c.);

** alla lettera D) dello stato patrimoniale (art. 2424 c.c.);

*** alla lettera C) dello stato patrimoniale (art. 2424 c.c.);

**** alla voce B9 del conto economico (art. 2425 c.c.).

Il bilancio annuale societario chiude al 31.10.2016, con assemblea ordinaria del 22.03.2017.

Si rammenta che la società è nata dalla fusione per incorporazione di data 25.10.2011 nella società Alta val di Non Spa delle società Predaia S.p.A. e Monte Nock Ruffrè-Mendola S.r.l.

La fusione è stata prevista nel piano di risanamento della società redatto da Trentino Sviluppo Spa in convenzione con i Comuni soci delle tre società, conclusosi con l'esercizio 2012/2013.

Alla società è stato chiesto di aggiornare e sviluppare il "Piano di riunificazione societaria e gestionale degli impianti sciistici della Val di Non" effettuando una previsione 2013-2014 e 2015-2016 ed in particolare di analizzare e constatare la sostenibilità e il raggiungimento dell'equilibrio economico della società a partire dall'esercizio 2013-2014.

La società avendo come obiettivi il controllo costante di economicità e di continuità aziendale, seppur nella consapevolezza di una gestione sportiva dell'impiantistica con forte rilevanza sociale, redige un budget e una relazione infrannuale per il controllo concomitante e una relazione finale a consuntivo comunicandola ai soci.

Si prende atto dalla relazione al bilancio come la Giunta Provinciale abbia previsto un intervento da parte della società di sistema Trentino Sviluppo S.p.a., verificatosi successivamente alla chiusura dell'esercizio, precisamente il 01 dicembre 2016, con la formalizzazione dell'atto di cessione a Trentino Sviluppo Spa degli impianti di risalita (l'impianto seggiovia triposto a collegamento fisso linea M26F denominato "Campi Golf - Mezzavia"; e l'impianto sciovvia monoposto fune alta linea S327F denominata "Ciasazza").

Si raccomanda che l'Ente provveda costantemente a vigilare e controllare i comportamenti posti in essere dalla Società, valutando attentamente le azioni di contenimento e riduzione dei costi e di sviluppo dei ricavi futuri anche nel rispetto di quanto previsto nel protocollo di intesa di data 20 settembre 2012 per il contenimento delle spese relative alle società controllate da Enti locali.

Si ravvisa inoltre la necessità di valutare nuovamente con attenzione l'investimento in essere che negli anni ha subito forti ridimensionamenti e che se riducesse i servizi offerti potrebbe anche mettere in dubbio il mantenimento dei contributi dei Comuni.

Codice fiscale	Denominazione	Partecipazione	Conto del bilancio	Titolo (I o II)	Bene	Valore in
----------------	---------------	----------------	--------------------	-----------------	------	-----------

						conferito nell'esercizio 2016*	euro*
		Diretta	Indiretta	Impegni	Pagamenti		
Per contratti di servizio							
Per trasferimenti in conto esercizio				26.466,00	26.460,00	I	
Per trasferimenti in conto capitale				-	-		
Per copertura di disavanzi o perdite*				-	-		
Per acquisizione di capitale*				-	-		
Per aumento di capitale non per perdite*				-	-		
Altro (specificare.....)				-	-		
TOTALE TITOLO I				26.466,00	26.460,00		
TOTALE TITOLO II				-	-		

AZIENDA PER IL TURISMO VAL DI NON SOCIETA' COOPERATIVA - quota di partecipazione – 2,21%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<p>La partecipazione alla A.P.T. della Val di Non – società cooperativa - è espressamente prevista espressamente prevista dalla L.P. 11.06.2002, n. 8 emanata nell'esercizio della competenza esclusiva della Provincia in materia di turismo e rispetta le finalità istituzionali del Comune in tale ambito favorendo e valorizzando le attività economiche esercitate sul territorio, come previsto dallo Statuto comunale. Consente inoltre di concorrere alla realizzazione delle funzioni di cui alle lettere g) e m) dell'art. 2 co. 4 dello Statuto di autonomia. L'Azienda per il Turismo Valle di Non svolge un'attività che presenta una forte connessione con il territorio ed è valutata dall'Amministrazione come attività strategica per la promozione dello sviluppo della popolazione locale sotto il profilo culturale, sociale, economico e costituisce pertanto attività strettamente necessaria al perseguimento delle finalità istituzionali dell'ente ai sensi dell'articolo 3 comma 27 della finanziaria 2008.</p> <p>Attività svolta dalla Società: Promozione turistica locale</p>
Obiettivi di programmazione nel triennio 2017 -2019	<p><i>Fermo restando l'obbligo di legge di partecipazione per il comune è fondamentale la presenza nella società che ha come scopo principale quello di promuovere il turismo in valle con conseguente sostegno all'economia in tutti settori presenti sul territorio.</i></p>

	Sostanzialmente si ritiene decisamente strategica la partecipazione in apt e quindi da mantenere.			
Tipologia società	Società Cooperativa con partecipazione sia pubblica che privata.			
	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
Capitale sociale	272.000	266.000	266.000	264.000
Patrimonio netto al 31 dicembre	298.518	292.840	295.021	296.800
Risultato d'esercizio	758	344	2.181	4.844

AZIENDA PER IL TURISMO VAL DI NON SOCIETA' COOPERATIVA attività prevalente: Promozione offerta turistica

Codice fiscale	Denominazione	Partecipazione		Bilancio (3) 2014	Bilancio (3) 2015	Bilancio (3) 2016
01899140220	Azienda per il Turismo Val di Non Soc. Coop.	Diretta (1)	Indiretta (2)			
Quota % di partecipazione		2,21%				
Valore della Produzione*				1.094.643	1.104.112	1.252.215
- di cui servizi a favore della PA (intesi come fatturazione quota spese di compartecipazione all'attività annuale dell'APT)				n.d.	40.457	n.d.
- di cui contributi in c/esercizio erogati dall'Ente (intesi come fatturazione quota spese di compartecipazione all'attività annuale dell'APT da parte del Comune di Fondo)				2.776,34	2.317,58	n.d.
Utile o perdita d'esercizio				344	2.181	4.844
Utile o perdita d'esercizio al netto delle voci di cui alle lett. D), E) e n° 22 del conto economico (art. 2425 c.c.)				12.943	8.474	14.010
Dividendi distribuiti				-	-	-
Indebitamento al 31.12**				401.905	348.502	912.893
T.F.R.***				157.313	179.466	201.539
Personale dipendente al 31.12 (numero unità)				12	12	12
Personale dipendente al 31.12 (costo)****				470.347	462.021	477.809
Crediti dell'organismo verso l'Ente Locale al 31.12				n.d.	n.d.	n.d.

Codice fiscale	Denominazione	Partecipazione		Conto del bilancio		Titolo (I o II)	Bene conferito nell'esercizio 2016*	Valore in euro*
		Diretta	Indiretta	Impegni	Pagamenti			
	Per contratti di servizio				-			
	Per trasferimenti in conto esercizio			2.843,00	2.843,00	I		
	Per trasferimenti in conto capitale			-	-			
	Per copertura di disavanzi o perdite*			-	-			
	Per acquisizione di capitale*			-	-			
	Per aumento di capitale non per perdite*			-	-			
	Altro (specificare.....)			-	-			
	TOTALE TITOLO I			2.843,00	2.843,00			
	TOTALE TITOLO II			-	-			

INFORMATICA TRENTINA SPA - quota di partecipazione – 0,0128%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<p>Trattasi di Società in house, la partecipazione al capitale sociale è strumento legittimante per l'affidamento diretto e dunque uscire dalla compagine significherebbe perdere questa possibilità. I servizi attualmente erogati dalla società offrono un rapporto di efficienza, efficacia ed economicità funzionale e conveniente per l'ente.</p> <p>Attività svolta dalla Società: Gestione, sviluppo del Sistema informativo Elettronico Trentino. Servizi di consulenza tecnica e a supporto dell'innovazione nel settore dell'ICT. Servizi Infrastrutturali di base. Servizi applicativi.</p>			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2017 -2020				
Tipologia società	Società per azioni a partecipazione mista pubblico-privata			
	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
<i>Capitale sociale</i>	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000

Patrimonio netto al 31 dicembre	19.838.847	20.466.427	20.589.287	20.805.294
Risultato d'esercizio	705.703	1.156.857	122.860	216.007

INFORMATICA TRENTINA S.P.A. attività prevalente: servizi nel campo della tecnologia dell'informazione e delle telecomunicazioni

Codice fiscale	Denominazione	Partecipazione		Bilancio (3) 2014	Bilancio (3) 2015	Bilancio (3) 2016
009903202282	INFORMATICA TRENTINA S.P.A.	Diretta (1)	Indiretta (2)			
Quota % di partecipazione (data di costituzione o acquisto partecipazione 29.11.2011)		0,013%				
Valore della Produzione*				47.788.236	43.214.909	41.220.316
- di cui servizi a favore della PA				37.167.916	32.270.240	31.634.634
- di cui contributi in c/esercizio erogati dall'Ente				n.d.	n.d.	n.d.
Utile o perdita d'esercizio				1.156.857	122.860	216.007
Utile o perdita d'esercizio al netto delle voci di cui alle lett. D), E) e n° 22 del conto economico (art. 2425 c.c.)				858.653	138.209	280.956
Dividendi distribuiti				-	-	-
Indebitamento al 31.12**				24.418.794	22.336.161	23.471.546
T.F.R.***				4.210.346	4.098.372	4.002.654
Personale dipendente al 31.12 (numero unità)				294	284	268
Personale dipendente al 31.12 (costo)****				16.367.085	15.893.258	15.106.243

INFORMATICA TRENTINA S.P.A.

Codice fiscale	Denominazione	Partecipazione	Conto del bilancio	Titolo (I o II)	Bene conferito nell'esercizio	Valore in euro*
----------------	---------------	----------------	--------------------	--------------------	----------------------------------	-----------------------

		Diretta	Indiretta	Impegni	Pagamenti		2016*	
Per contratti di servizio				1166,00	790,00			
Per trasferimenti in conto esercizio				-	-			
Per trasferimenti in conto capitale				-	-			
Per copertura di disavanzi o perdite*				-	-			
Per acquisizione di capitale*				-	-			
Per aumento di capitale non per perdite*				-	-			
Altro (specificare.....)				-	-			
TOTALE TITOLO I				1166,00	790,00			
TOTALE TITOLO II				-	-			

CONSORZIO DEI COMUNI TARENTINI – SOCIETA' COOPERATIVA - quota di partecipazione - 0,51 %

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	La partecipazione al Consorzio dei Comuni Tarentini rientra nella previsione di cui al comma 27 dell'art. 3 della Legge 244/2007 e quindi a società che producono servizi strumentali al funzionamento ed allo svolgimento dei compiti istituzionali del Comune. Attività svolta dalla Società: Servizi di consulenza e supporto in materia sindacale, contrattuale, legale. Formazione nei confronti dei dipendenti.			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2017 -2019				
Tipologia società	Società Cooperativa			
	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
Capitale sociale	12.239	12.239	12.239	10.173
Patrimonio netto al 31 dicembre	1.665.957	1.676.163	1.854.452	2.227.775
Risultato d'esercizio	21.184	20.842	178.915	380.756

Codice fiscale	Denominazione	Partecipazione		Bilancio (3) 2014	Bilancio (3) 2015	Bilancio (3) 2016
01533550222	CONSORZIO DEI COMUNI TRENTINI SOCIETA' COOPERATIVA	Diretta (1)	Indiretta (2)			
Quota % di partecipazione		0, 42 %				
Valore della Produzione*				3.484.994	3.386.594	3.935.093
- di cui servizi a favore della PA				n.d.	n.d.	n.d.
- di cui contributi in c/esercizio erogati dall'Ente				n.d.	n.d.	n.d.
Utile o perdita d'esercizio				20.842	178.915	380.756
Utile o perdita d'esercizio al netto delle voci di cui alle lett. D), E) e n° 22 del conto economico (art. 2425 c.c.)				40.021	266.540	483.881
Dividendi distribuiti				-	-	-
Indebitamento al 31.12**				3.651.691	3.192.147	2.701.714
T.F.R.***				198.804	200.623	191.207
Personale dipendente al 31.12 (numero unità)				20	20	22
Personale dipendente al 31.12 (costo)****				1.275.010	1.349.258	1.454.408

Codice fiscale	Denominazione	Partecipazione		Conto del bilancio		Titolo (I o II)	Bene conferito nell'esercizio 2016*	Valore in euro*
		Diretta	Indiretta	Impegni	Pagamenti			
Per contratti di servizio				2.636,08	1.045,13	I		
Per trasferimenti in conto esercizio				1.195,60	1.195,60	I		
Per trasferimenti in conto capitale				-	-			
Per copertura di disavanzi o perdite*				-	-			
Per acquisizione di capitale*				-	-			
Per aumento di capitale non per perdite*				-	-			
Altro (specificare.....)				-	-			
TOTALE TITOLO I				3.831,68	2.240,73			
TOTALE TITOLO II				-	-			

TRENTINO RISCOSSIONI SOCIETA' PER AZIONI - quota di partecipazione – 0,0144 %

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<p>Trattasi di una società di sistema costituita dalla Provincia Autonoma di Trento, la cui quota di partecipazione è stata acquisita dal Comune a titolo gratuito e che si occupa di attività strumentali al funzionamento dell'Ente. In particolare svolge l'attività di riscossione coattiva delle entrate comunali, affidata con contratto di servizio. Inoltre, l'adesione da parte del Comune è prevista e quindi legittimata dalla stessa legge istitutiva della società.</p> <p>Attività svolta dalla Società: La Società gestisce le entrate tributarie comunali individuate nel contratto di servizio in tutte le fasi procedurali, dalla promozione alla riscossione, al precontenzioso e al contenzioso compresa la consulenza giuridica e la predisposizione di norme e atti amministrativi di indirizzo; la riscossione coattiva delle entrate patrimoniali insolite della Provincia e delle sue Agenzie.</p>			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2017 -2019				
<i>Tipologia società</i>	<i>Società di sistema a partecipazione pubblica</i>			
	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
<i>Capitale sociale</i>	1000.000	1.000.000	1.000.000	50.000
<i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>	2.262.333	2.493.001	2.768.094	54.480.077
<i>Risultato d'esercizio</i>	256.787	230.668	275.094	126.206

TRENTINO RISCOSSIONI S.P.A. attività prevalente: attività di riscossione

Codice fiscale	Denominazione		Partecipazione	Bilancio (3) 2014	Bilancio (3) 2015	Bilancio (3) 2016

02002380224	TRENTINO RISCOSSIONI S.P.A.		Diretta (1)	Indiretta (2)			
Quota % di partecipazione			0, 1 %				
Valore della Produzione*					3.776.175	4.115.919	4.389.948
- di cui servizi a favore della PA					n.d.	n.d.	n.d.
- di cui contributi in c/esercizio erogati dall'Ente					n.d.	n.d.	n.d.
Utile o perdita d'esercizio					230.668	275.094	315.900
Utile o perdita d'esercizio al netto delle voci di cui alle lett. D), E) e n° 22 del conto economico (art. 2425 c.c.)					686.927	275.094	315.900
Dividendi distribuiti					-	-	-
Indebitamento al 31.12**					6.569.313	5.955.117	955.117
T.F.R.***					225.177	271.787	324.227
Personale dipendente al 31.12 (numero unità)					48	49	47
Personale dipendente al 31.12 (costo)****					1.613.817	1.685.673	1.706.436

Codice fiscale	Denominazione	Partecipazione		Conto del bilancio		Titolo (I o II)	Bene conferito nell'esercizio 2016*	Valore in euro*
		Diretta	Indiretta	Impegni	Pagamenti			
	Per contratti di servizio			-	-			
	Per trasferimenti in conto esercizio			-	-			
	Per trasferimenti in conto capitale			-	-			
	Per copertura di disavanzi o perdite*			-	-			
	Per acquisizione di capitale*			-	-			
	Per aumento di capitale non per perdite*			-	-			
	Altro (specificare Agg)			5584,00	1756,00	I		
	TOTALE TITOLO I			5584,00	1756,00			
	TOTALE TITOLO II			-	-			

COOPERATIVA SMERALDO SCARL - quota di partecipazione– 87,47%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<p>Considerata l'attività mutualistica della Società la Cooperativa ha come oggetto:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) la gestione di strutture ricettive di qualsiasi genere e pubblici esercizi (servizio di bar e ristorazione); b) la gestione di strutture ed impianti per il turismo, lo sport, la cultura ed il tempo libero; c) l'organizzazione e gestione di attività (fiere, congressi, convegni, manifestazioni di vario genere) ed iniziative da svolgersi nelle strutture sopra descritte ed ogni altra attività integrativa e complementare, quali la gestione e manutenzione di sentieri, passeggiate, percorsi turistici, parcheggi, trasporti, viaggi, vacanze, agenzia di intermediazione di servizi e di fornitura di pacchetti turistici, <p>la fornitura di servizi di manutenzione e custodia fabbricati, giardinaggio, pulizia, trasporto di persone e cose, sorveglianza, ecc.</p>			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2017 -2019	<p><i>Con tale partecipazione si intende garantire e possibilmente migliorare il buon livello qualitativo finora raggiunto nella gestione delle visite guidate al Canyon Rio Sass nella logica dello sviluppo turistico del territorio. Inoltre sostenere l'attività di pattinaggio sia agonistica che ricreativa e gli eventi presso il Palanaunia; tutto ciò in funzione di un sostegno di tipo sociale a favore della nostra comunità.</i></p>			
Tipologia società	Società per azioni a partecipazione mista pubblico-privata .			
	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
Capitale sociale	23.600	23.600	23.600	23.600
Patrimonio netto al 31 dicembre	3.177,00	3.680,00	5484,00	5.781
Risultato d'esercizio	264,00	501,00	304,00	298

Codice fiscale	Denominazione	Partecipazione		Bilancio (3) 2014	Bilancio (3) 2015	Bilancio (3) 2016
01784150227	SMERALDO SCARL	Diretta (1)	Indiretta (2)			
Quota % di partecipazione		87,47%				
Valore della Produzione*				242.950	233.683	245.557

- di cui servizi a favore della PA (comune di Fondo)	19.352	n.d.	n.d.
- di cui contributi in c/esercizio erogati dall'Ente	16.245	n.d.	n.d.
Utile o perdita d'esercizio	501	304	298
Utile o perdita d'esercizio al netto delle voci di cui alle lett. D), E) e n° 22 del conto economico (art. 2425 c.c.)	-7.421	2.917	2.509
Dividendi distribuiti	-	-	-
Indebitamento al 31.12**	107.814	101.528	132.878
T.F.R.***	2.375	3.469	3.521
Personale dipendente al 31.12 (numero unità)	3	3	3
Personale dipendente al 31.12 (costo)****	115.143	112.808	116.604
Crediti dell'organismo verso l'Ente Locale al 31.12	0	0	0
Fidejussioni dell'Ente locale verso l'organismo al 31.12	24.000,00	24.000,00	24.000,00

Codice fiscale	Denominazione	Partecipazione		Conto del bilancio		Titolo (I o II)	Bene conferito nell'esercizio 2016*	Valore in euro*
		Diretta	Indiretta	Impegni	Pagamenti			
	Per contratti di servizio			1.100,00	800,00	I		
	Per trasferimenti in conto esercizio			29.850,00	29850,00	I		
	Per trasferimenti in conto capitale			-	-			
	Per copertura di disavanzi o perdite*			-	-			
	Per acquisizione di capitale*			-	-			
	Per aumento di capitale non per perdite*			-	-			
	Altro (specificare.....)			-	-			
	TOTALE TITOLO I			30.950,00	30.650,00			
	TOTALE TITOLO II			-	-			

TRENTINO TRASPORTI SPA - quota di partecipazione – 0,01%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<p>La Società ha per oggetto la gestione per Provincia e Comuni /Comunità interessati dei servizi pubblici di trasporto urbani ed extraurbani nella modalità cd "in house".</p> <p>L'attività della Trentino Trasporti S.p.a. riguarda la gestione per conto di Provincia e Comuni – Comunità interessati i servizi pubblici di trasporto urbani ed extraurbani.</p>			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2017 -2020				
<i>Tipologia società</i>	<i>Società per azioni a partecipazione mista pubblico-privata</i>			
	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
<i>Capitale sociale</i>			24.010.094,00	24.010.094,00
<i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>			54.057.255	54.480.077
<i>Risultato d'esercizio</i>			296.617	126.206

Codice fiscale	Denominazione	Partecipazione		Bilancio (3) 2014	Bilancio (3) 2015	Bilancio (3) 2016
0180737022401	TRENTINO TRASPORTI S.P.A.	Diretta (1)	Indiretta (2)			
Quota % di partecipazione (data di costituzione o acquisto partecipazione 29.04.2011)		0,01%				
Valore della Produzione*				15.053.502	15.490.521	15.427.990
- di cui servizi a favore della PA				n.d.	n.d.	n.d.
- di cui contributi in c/esercizio erogati dall'Ente				n.d.	n.d.	n.d.
Utile o perdita d'esercizio				101.586	296.617	126.206
Utile o perdita d'esercizio al netto delle voci di cui alle lett. D), E) e n° 22 del conto economico (art. 2425 c.c.)				101.586	296.617	126.206
Dividendi distribuiti				-	-	-
Indebitamento al 31.12**				96.595.607	104.922.201	108.254.330
T.F.R.***				1.057.138	767.991	1.002.162
Personale dipendente al 31.12 (numero unità)				97	99	97
Personale dipendente al 31.12 (costo)****				51.173.598	4.888.786	4.897.110

BIOENERGY ANAUNIA SPA - quota di partecipazione– 10,01%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione

LA SOCIETA' HA PER OGGETTO LA COSTRUZIONE, LA GESTIONE, LA MANUTENZIONE

DI

CENTRALI E IMPIANTI DI TELERISCALDAMENTO DI RETI DI DISTRIBUZIONE DI

CALORE, DI

IMPIANTI DI COGENERAZIONE

DI ENERGIA IN GENERE CON PREVALENTE UTILIZZO DI

BIOMASSE LEGNOSE

Obiettivi di programmazione nel triennio 2017 -2020

Acquisita la partecipazione fin dalla costituzione della società e successivamente potenziata, pur in situazione precaria dal punto di vista economico, si ritiene necessario il mantenimento della stessa proprio ora che inizia a manifestarsi una discreta redditività. L'essere presente in una società di fornitura di riscaldamento attraverso una rete di distribuzione sull'intero territorio comunale è importante per poter mantenere una sorta di controllo sulla produzione di energia pulita e sui prezzi a cui la stessa viene ceduta al comune stesso agli utenti della nostra comunità.

Tipologia società

si tratta di società , partecipata, chiusura esercizio 30 06

Anno 2013

Anno 2014

Anno 2015

Anno 2016

Capitale sociale

2.550.000,00

2.550.000,00

2.550.000,00

2.550.000,00

Patrimonio netto al 31 dicembre

2.584.090

2.799.132

Risultato d'esercizio 30.06.

+81.602,10

- 21.195,11

90.858,00

215.041

pagato

-

-

-

-

Codice fiscale	Denominazione		Partecipazione		Bilancio (3) 2014	Bilancio (3) 2015	Bilancio (3) 2016
01769370220	BIOENERGY ANAUNIA SPA		Diretta (1)	Indiretta (2)			
Quota % di partecipazione			10,01 %				
Valore della Produzione*					849.413	960.482	996.934
- di cui servizi a favore della PA (mandati di competenza e residui anno)					75.940,38	n.d.	n.d.
- di cui contributi in c/esercizio erogati dall'Ente					0,00	n.d.	n.d.
Utile o perdita d'esercizio					-21.195	90.858	215.041
Utile o perdita d'esercizio al netto delle voci di cui alle lett. D), E) e n° 22 del conto economico (art. 2425 c.c.)					-19.488	71.912	221.391
Dividendi distribuiti					0,00	0,00	0,00
Indebitamento al 31.12**					3.237.262	2.869.814	2.798.511
T.F.R.***					7.625	8.512	9.409
Personale dipendente al 31.12 (numero unità)					2	2	2
Personale dipendente al 31.12 (costo)****					15.095	16.938	15.822

Codice fiscale	Denominazione	Partecipazione		Conto del bilancio		Titolo (I o II)	Bene conferito nell'esercizio 2015*	Valore in euro*
		Diretta	Indiretta	Impegni	Pagamenti			
Per contratti di servizio				96.375,00	97.622,00	I		
Per trasferimenti in conto esercizio				-	-			
Per trasferimenti in conto capitale				-	-			
Per copertura di disavanzi o perdite*				-	-			
Per acquisizione di capitale*				-	-			
Per aumento di capitale non per perdite*				-	-			
Altro (specificare.....)				-	-			
TOTALE TITOLO I				96.375,00	97.622,00			
TOTALE TITOLO II				-	-			

SOCIETA' COOPERATIVA STELLA MONTIS - quota di partecipazione- 0,01%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<i>Assistenza sanitaria</i>			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2017 -2019				
Tipologia società	<i>si tratta di società cooperativa, partecipata,</i>			
	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
<i>Capitale sociale</i>	5.908,00	5.983,00	5.745,00	5.744,52
<i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>	2.337.529,00	2.492.111,00	2.492.400,00	2.533.504
<i>Risultato d'esercizio 31.12.</i>	110.931	87.835	73.162	43.296
	pagato	-	-	-

Codice fiscale	Denominazione	Partecipazione		Bilancio (3) 2014	Bilancio (3) 2015	Bilancio (3) 2016
Cod.fisc. 92003540223 P.IVA 01166230225	SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE STELLA MONTIS	Diretta (1)	Indiretta (2)			
Quota % di partecipazione		0,1 %				
Valore della Produzione*				2.358.579	2.365.387	2.360.106
- di cui servizi a favore della PA (comune di Fondo)				1.881,46	n.d.	n.d.
- di cui contributi in c/esercizio erogati dall'Ente				-	-	-
Utile o perdita d'esercizio				87.835	73.162	43.296
Utile o perdita d'esercizio al netto delle voci di cui alle lett. D), E) e n° 22 del conto economico (art. 2425 c.c.)				77.852	73.162	43.296
Dividendi distribuiti				-	-	-
Indebitamento al 31.12**				350.255	444.324	500.392
T.F.R.***				447.842	498.466	464.591
Personale dipendente al 31.12 (numero unità)				42	42	43
Personale dipendente al 31.12 (costo)****				1.157.324	1.175.436	1.059.035
Crediti dell'organismo verso l'Ente Locale al 31.12				0	0	0

Codice fiscale	Denominazione	Partecipazione		Conto del bilancio		Titolo (I o II)	Bene conferito nell'esercizio 2016*	Valore in euro*
		Diretta	Indiretta	Impegni	Pagamenti			
	Per contratti di servizio			0,00	0,00	I		
	Per trasferimenti in conto esercizio			-	-			
	Per trasferimenti in conto capitale			-	-			
	Per copertura di disavanzi o perdite*			-	-			
	Per acquisizione di capitale*			-	-			
	Per aumento di capitale non per perdite*			-	-			
	Altro (specificare.....)			-	-			
	TOTALE TITOLO I			0,00	0,00			
	TOTALE TITOLO II			-	-			

Si cita solo per memoria la società Noce energia srl che aveva come oggetto sociale: La gestione unificata per la fornitura di servizi connessi con la distribuzione di energia elettrica.

Constatato che il mantenimento della quota societaria era in contrasto con il protocollo di intesa per la individuazione delle misure di contenimento delle spese relative alle società controllate dagli enti locali (articolo 8, comma 3, lettera e) della L.P. 27.12.2012 n. 27, con delibera di Consiglio Comunale nr. 17 di data 22.05.2014 si è autorizzato il Sindaco a recedere dalla Società, che è stata posta in liquidazione con delibera di assemblea straordinaria in data 16.01.2015, liquidazione registrata in CCIAA di Trento con data 22.01.2015.

Codice fiscale	Denominazione		Partecipazione	Bilancio (3) 2013	Bilancio (3) 2014	Bilancio (3) 2015

01899270225	NOCE ENERGIA SERVIZI S.R.L.	Diretta (1)	Indiretta (2)			
Quota % di partecipazione		2,16 %				
Valore della Produzione*				40.932	18.777	n.d.
- di cui servizi a favore della PA				0	0	n.d.
- di cui contributi in c/esercizio erogati dall'Ente				0	0	n.d.
Utile o perdita d'esercizio				-28.604	-11.663	n.d.
Utile o perdita d'esercizio al netto delle voci di cui alle lett. D), E) e n° 22 del conto economico (art. 2425 c.c.)				-28.603	-11.663	n.d.
Dividendi distribuiti				0	0	n.d.
Indebitamento al 31.12**				60.694	62.923	n.d.
T.F.R. ***				0	0	n.d.
Personale dipendente al 31.12 (numero unità)				0	0	n.d.
Personale dipendente al 31.12 (costo)****				0	0	n.d.

La stessa società è stata sostituita dalla seguente società:

NOCE ENERGIA SERVIZI S.R.L. in LIQUIDAZIONE:

Durante il 2016 è stato liquidato l'importo in acconto di liquidazione pari a € 496,40. In data 18.04.2017 ha cessato l'attività ed in data 29.05.2017 è stata cancellata dalla C.C.I.A.A di Trento.

Consorzio Montagna – Energia S.R.L

Con nota n. prot. 7869 del 26 10 2017 è stata richiesta, agli amministratori della società, l'avvio della procedura di messa in liquidazione della società "Consorzio Montagna – Energia S.R.L." mediante cancellazione dal registro delle imprese entro il termine del 31 dicembre 2017.

La ragione di tale decisione dipende dal fatto che la società in indirizzo è ormai inattiva da alcuni anni, come risulta anche dalla mancata presentazione dei relativi bilanci.

CONSORZIO BIM ADIGE

CONSORZIO DEI COMUNI DELLA PROVINCIA DI TRENTO BACINO IMBRIFERO MONTANO DELL'ADIGE attività

prevalente: favorire il progresso economico e sociale della popolazione residente nei comuni che ne fanno parte

Codice fiscale	Denominazione	Partecipazione	
80001130220	CONSORZIO DEI COMUNI DELLA PROVINCIA DI TRENTO BIM DELL'ADIGE	Diretta (1)	DATA COSTITUZIONE O ACQUISTO PARTECIPAZIONE
Quota % di partecipazione		0,78%	29.12.1955

Il Comune stante la ridotta percentuale di partecipazione non esercita sul Consorzio alcuna attività di indirizzo, vigilanza e controllo. Con protocollo n. 2017/419 dd. 27/02/2017 il Consorzio B.I.M., ha comunicato che non rientrando nella fattispecie prevista dalla normativa non viene considerato una società partecipata,

3.3. Le opere e gli investimenti

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

DUP 2018-2020 :ESERCIZIO 2018

SCHEDA 1

INTERVENTI NECESSARI DA REALIZZARE IN ATTUAZIONE DEGLI ATTI DI INDIRIZZO GENERALI

OGGETTO DEI LAVORI	IMPORTO COMPLESSIVO DELLA SPESA	EVENUTALE DISPONIBILITA' FINANZIARIA
REALIZZAZIONE CENTRALE IDROELETTRICA RIO SASS	250.000,00	0,00
QUALIFICAZIONE URBANA NEL CENTRO STORICO DELLA FRAZIONE DI TRET IN C.C. FONDO.	942.250,00	0,00
ROTATORIA INCROCIO VIA GARIBALDI VIA PALADE	300.000,00	0,00
RIQUALIFICAZIONE URBANA E ARREDO URBANO ABITATO DI FONDO	800.000,00	0,00
LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE URBANA RIONE "GIÒ A L'ACA" C.C. FONDO 1^ STRALCIO	OPERA IN CORSO DI CONCLUSIONE SUL BILANCIO 2017	-
LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE URBANA RIONE "GIÒ A L'ACA" C.C. FONDO 2^ STRALCIO	OPERA IN CORSO INZIATA NEL CORSO DEL 2017	0,00
POTENZIAMENTO E MESSA IN SICUREZZA STRADA COMUNALE PER VASIO.	1.000.000,00	0,00
INTERVENTI SELVICOLTURALI DI MIGLIORAMENTO STRUTTURALE PSR 2014-2020 – LAVORI DI PULIZIA VERSANTE LAGO SMERALDO- 1960 20	OPERA CONCLUSA in corso di rendicontazione	0,00
INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA PALAGHIACCIO - CERTIFICATI BIANCHI GSE 2017	180.000,00	0,00
INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA EDIFICIO MUNICIPIO CERTIFICATI BIANCHI GSE	350.000,00	0,00
INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA PALESTRA SCUOLA MEDIA - CERTIFICATI BIANCHI GSE	180.000,00	0,00
INTERVENTO DI REALIZZAZIONE STRADA VASIO PSR 2014-2020 –	200.000,00	0,00
ADEGUAMENTO E SISTEMAZIONE STRADA FORESTALE PLAGI-TROGI C.C. FONDO	195.000,00	0,00
INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA CASREMA CARABINIERI - CERTIFICATI BIANCHI GSE	160.000,00	0,00
ENERGIE RINNOVABILI: COMUNI DELL'ALTA VAL DI NON AD IMPATTO ZERO. FONDO EUROPEO DI SVILUPPO REGIONALE	80.000,00	0,00
PIANO DI AZIONE PER L'EFFICIENZA ENERGETICA : ILLUMINAZIONE (PRIC), MOBILITÀ E COMFORT SOSTENIBILI PER I COMUNI DELL'ALTA VAL DI NON. FONDO EUROPEO DI SVILUPPO REGIONALE	60.000,00	0,00
SISTEMAZIONE VAL DELE SEGHE	872.924,24	
SISTEMAZIONE CASERMA CARABINIERI DI FONDO	1.200.000,00	0,00
INTERVENTI DI COMPLETAMENTO CASA DI RIPOSO SITEMAZIONE SECONDO E TREZO PIANO	635.000,00	635.000,00
TOTALE INVESTIMENTI	7.405.174,24	635.000,00

ELENCAZIONE DELLE MANUTENZIONI STRAORDINARIE DI IMPORTO NON SUPERIORE A EURO 300.000,00 E DEI LAVORI E FORNITURE INFERIORI A EURO 26.000,00

programma	TIPOLOGIA DI SPESA	IMPORTO COMPLESSIVO DELLA SPESA	EVENUTALE DISPONIBILITA' FINANZIARIA
1	INTERVENTI DI AMMINISTRAZIONE GENERALE E CREDITI FABBISOGNO CASSA * (comprensivi di manutenzione immobili e verifiche tecniche e contributi)	98.481,14	98.481,14
2	SPESE TECNICHE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE E ATTREZZATURE **	258.754,00	258.754,00
3	MANUTENZIONE STRAODINARIA STRADE COMUNALI	37.115,32	37.115,32
3	SPESE PER MANUTENZIONE IMMOBILI RILEVANTI AI FINI IVA	11.000,00	11.000,00
	TOTALE FABBISOGNO	405.350,46	405.350,46

DUP 2018-2020 :ESERCIZIO 2018

SCHEDA 2

QUADRO DELLE DISPONIBILITA' FINANZIARIE PER LE OPERE PUBBLICHE

RISORSE DISPONIBILI	Arco temporale di validità del Programma			Disponibilità finanziaria totale
	2018	2019	2020	
Entrate aventi destinazione vincolata per legge (oneri di urbanizzazione)	€ -	€ 9.000,00	€ 1.100,00	€ 10.100,00
Entrate aventi destinazione vincolata per legge e entrate altri enti con dest. vincolata	€ 635.000,00	€ -		€ 635.000,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutui	€ -		€ -	€ -
Stanzamenti di bilancio (avanzo di amministrazione)	€ -	€ -		€ -
Finanziamenti su contributi PAT: BUDGET 2016-2020	€ 79.433,51			€ 79.433,51
Entrate derivanti da cessione immobili e da compartecipazione per spese Riscossioni crediti: fondo Forestale, entrate da Enti diversi da PAT e da Canone aggiuntivo BIM	€ 325.916,95	€ 84.434,32	€ 117.334,32	€ 527.685,59
TOTALI	€ 1.040.350,46	€ 93.434,32	€ 118.434,32	€ 1.252.219,10

ELENCAZIONE DELLE MANUTENZIONI STRAORDINARIE DI IMPORTO NON SUPERIORE A EURO 300.000,00 E DEI LAVORI E FORNITURE INFERIORI A EURO 26.000,00

PARTE PRIMA: INVESTIMENTI CON FINANZIAMENTI

Tipologia di intervento - categoria - programma (R.P.P.)	Elenco sommario sommario dell'intervento	Spesa prevista	Arco temporale di validità del programma		
			Disponibilità finanziaria		
			2018	2019	2020
99-15-1	INTERVENTI DI AMMINISTRAZIONE GENERALE E CREDITI FABBISOGNO CASSA	239.481,14	98.481,14	70.000,00	71.000,00
99-99-3	SPESE TECNICHE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE E ATTREZZATURE	290.754,00	258.754,00	16.000,00	16.000,00
99-99-3	MANUTENZIONE STRAODINARIA STRADE COMUNALI	75.983,96	37.115,32	7.434,32	31.434,32
99-99-4	SPESE PER MANUTENZIONE IMMOBILI RILEVANTI AI FINI IVA		11.000,00		
TOTALI DISPONIBILITA'		606.219,10	405.350,46	93.434,32	118.434,32

PARTE PRIMA: OPERE CON FINANZIAMENTI

Tipologia di intervento - categoria - programma Dup	Priorità degli interventi	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, paesaggistica (altre autorizzazioni)	Anno ultimazione lavori	Spesa totale	Arco temporale di validità del programma		
						Disponibilità finanziaria		
						2018	2019	2020
		INTERVENTI DI COMPLETAMENTO CASA DI RIPOSO SITEMAZIONE SECONDO E TERZO PIANO			635.000,00	635.000,00		
TOTALI DISPONIBILITA'					635.000,00	635.000,00	-	-

PROGRAMMA PLURIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE

PARTE SECONDA: OPERE CON AREA DI INSERIBILITA' MA SENZA FINANZIAMENTO

Tipologia di intervento - categoria - programma (R.P.P.)	Priorità interventi	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, paesaggistica (altre autorizzazioni)	Anno ultimazione lavori	Spesa totale	Arco temporale di validità del programma		
						Inseribilità		
						2018	2019	2020
99-11	2	ENERGETICA PALAGHIACCIO - CERTIFICATI BIANCHI GSE 2017	non necessaria	2018	180.000,00	180.000,00		
99-15	3	ENERGETICA EDIFICIO MUNICIPIO CERTIFICATI BIANCHI GSE 2018	non necessaria	2018	350.000,00		350.000,00	
99-18	3	ENERGETICA PALESTRA SCUOLA MEDIA - CERTIFICATI BIANCHI GSE	non necessaria	2020	180.000,00			180.000,00
01(07)	1	INTERVENTO DI REALIZZAZIONE STRADA VASIO PSR 2014-2020 –	non necessaria	2019	200.000,00		200.000,00	
99-18	2	ENERGETICA CASREMA CARABINIERI - CERTIFICATI BIANCHI	non necessaria	2019	160.000,00		160.000,00	
0904)2	2	REALIZZAZIONE CENTRALE IDROELETTRICA RIO SASS	NO	2020	250.000,00			250.000,00
01(01)4	3	QUALIFICAZIONE URBANA NEL CENTRO STORICO DELLA FRAZIONE DI TRET IN C.C. FONDO.	NO	2020	€ 942.250,00			942.250,00
(08)(1)4	2	ROTATORIA INCROCIO VIA GARIBALDI VIA PALADE	SI	2020	300.000,00			300.000,00
01(01)4	5	RIQUALIFICAZIONE URBANA E ARREDO URBANO ABITATO DI FONDO	NO	2020	800.000,00			800.000,00
05 (01) 4	2	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE URBANA RIONE "GIÒ A L'ACA" C.C. FONDO FONDO UNICO TERRITORIALE 2^ STRALCIO	SI	2018				
07(10104	4	POTENZIAMENTO E MESSA IN SICUREZZA STRADA COMUNALE PER VASIO.	NO	2020	1.000.000,00			1.000.000,00
	3	ENERGIE RINNOVABILI: COMUNI DELL'ALTA VAL DI NON AD IMPATTO ZERO. FONDO EUROPEO DI SVILUPPO REGIONALE	non necessari	2018	80.000,00		40.000,00	40.000,00
07(10104	2	ADEGUAMENTO E SISTEMAZIONE STRADA FORESTALE PLAGI-TROGI C.C. FONDO	presenti	2018	195.000,00			
	3	PIANO DI AZIONE PER L'EFFICIENZA ENERGETICA : ILLUMINAZIONE (PRIC), MOBILITÀ E COMFORT SOSTENIBILI PER I COMUNI DELL'ALTA VAL DI NON. FONDO EUROPEO DI SVILUPPO REGIONALE	non necessari	2018	60.000,00	30.000,00	30.000,00	
1	5	SISTEMAZION CASERMA DEI CARABINIERI	ASSENTE	2019	985.000,00		985.000,00	
4	5	SISTEMAZIONE VAL DELE SEGHE	ASSENTE	2021	872.924,24			872.924,24
TOTALI DISPONIBILITA'					€ 5.485.174,24	€ 30.000,00	€ 1.055.000,00	€ 4.205.174,24

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

Opere in corso e che in base ai cronoprogrammi verranno ridefiniti gli esercizi di esigibilità

Opere in corso provenienti dagli esercizi precedenti nel 2018 con tipologia di finanziamento

CAP	OPERA	Previsione	TOTALE IMPEGNI	reimputato al 2018	Contributo Pat	Budget 2016 2017 1900/11 X 2017	Bgt ex Fim 1900/20	BIM	Vendita terreni e Immobili	FPV 1.7
14950	Affido relazione energetica municipio e diagnosi x Conto Termico Reimputato incarico x 4000 Dr 377	4.000,00	4.000,00	4.000,00						4.000,00
15870	Acquisizione beni mobili per arredi urbani bacheca, fioriere, panchine, attrezzatura Reimputato 3.660 dr 377	5.000,00	3.660,00	3.660,00					1.340,00	3.660,00
19910	Affido relazione energetica sc media e diagnosi x Conto Termico. Reimputato dr 377 2000 bgt e 4000 entrate già inc fpv	6.000,00	6.000,00	6.000,00		2.000,00				4.000,00
21140 02	attrezzature informatiche per biblioteca 25% Reiputato dr 377 entrate già inc fpv	1.830,00	1.830,00	1.830,00						1.830,00
23581	Asfaltatura ,manutenzione straordinaria strade comunali. Reimputato su 2018 €16470 entrate già incassate fpv DR 377	53.858,32	16.470,00	16.470,00		7.000,00	3.334,32		27.054,00	16.470,00
23581 07	Lavori di riqualificazione urbana Rione Gio' a l'aca 1 parte Reimputato correlato Contributo pat E 1955 20. 23581 14 fpv x 15625,87 DR377	15.625,87	15.625,87	15.625,87	15.625,87					
23581 08	Lavori di riqualificazione urbana Rione Gio' a l'aca 2 LOTTO Avanzo spazi fin. Reimputato dic 2017 DR 377 cap fpv 23581 15	250.000,00	250.000,00	250.000,00						250.000,00

23584 1	Somma urgenza Completament o strada comunale Macaion crosara 1955 12 X ACCESSO RADAR (NON IVA) Reimp 377 2017 x 87498,08 riaccertata x 40.685,03	95.498,08	87.498,08	87.498,08	40.685,03				8.000,00	46.813,05
23630	incarico x miglioramento viabilità, fattibilità marciapiede via Battisti, Reimputazione 11473,40 dr 377 correlato bgt reimputato ac 2017 88 e 89	11.473,40	11.473,40	11.473,40		11.473,40				
23630 04	Incarico per rotatoria viabilità ponte per Malosco. Reimputato DR 377 2017 ac 102 Bgt correlato	5.709,60	5.709,60	5.709,60		5.709,60				
23630 06	Incarichi per frazionamento rilievo ed accatasta.to via Inama - Riacc.to 2017 DR 377 fpv	3.994,82	3.994,82	3.994,82						3.994,82
23670 10	Trasf A comune Sarnonico x ciclabile - Riacc.to 2017 fpv	8.105,05	8.105,05	8.105,05						8.105,05
23890	Manutenzioni strd Illuminazione Pubblica. Reimputato DR 377 IM 240 E 671 ENTRATE GIA' lincassate	18.996,75	14.996,75	14.996,75		1.000,00		3.000,00		14.996,75
25131 01	polo protezione civile riacc 2017 DR 377: su 1705 25 x 52.387,11 AC 2017 n 37 (2018 595.032,76), su 1960 01 Reimp 389.215,84 (2018 già 2.106.271,12),f pv	3.228.060,13	3.228.060,13	526.756,25	2.495.486,96				647.419,87	85.153,30
25440 40	Manutenzione straordinaria Acquedotto , Ril Iva Reimputato dr 2017 14091 cullwater 4091 AC 96 ex fim, 10000 Entrate già incassate fpv	38.000,00	14.091,00	14.091,00		8.909,00	4.091,00		15.000,00	10.000,00

25490 02	INCARICHI a professionisti X servizio idrico RIL IVA - (Sorgente Selva) Reimputato IM 596 10.000 x tecnofim CORRELATO AD AC 97 BGT	10.000,00	10.000,00	10.000,00		10.000,00				
26060 22	Interventi Selviculturali di miglioramento strutturale PSR 2014- 2016 – Lavori di pulizia versante Lago Smeraldo- 1960 20 Reimputato x 34982,15 correlato ad AC 101 su 2530 01 bim e AC 46 su 1960 20 x 1782,15 fpv	34.982,15	34.982,15	34.982,15	17.850,00	-		15.350,00		1.782,15
26110 01	progettazione x Psr valorizzazione ambientale Reimputato DR 377 IM CORRELATO AC 98 99 BGT. Incarico per perizia geologica 2.000,00	20.038,64	18.038,64	18.038,64		18.038,64			2.000,00	
		3.811.172,81	3.734.535,49	1.033.231,61	2.569.647,86	64.130,64	7.425,32	18.350,00	700.813,87	450.805,12

3.3.3 Programma pluriennale delle opere pubbliche

Inserire brevi considerazioni riguardanti le opere pubbliche con particolare riferimento alla capacità del bilancio di sostenere le spese correnti indotte dagli investimenti.

Le due opere pubbliche che possono essere prese in considerazione sono:

Caserma dei Vigili del Fuoco: l'importo dei costi di gestione stimato dal tecnico e fatto proprio dal Comune assomma ad € 16.021,13.

Casa di riposo: non rilevante, le spese correnti sono a carico della società di gestione.

3.4. Risorse e impieghi

3.4.1 La spesa corrente con riferimento alle gestioni associate

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

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

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

MISSIONE E PROGRAMMA DI BILANCIO		2017 (impegni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)
0102	Segreteria generale		260.272,23	234.420,53	223.216,53
0106	Risorse umane		3.500,00	3.500,00	3.500,00
0103	Gestione economico, finanziaria. Programmazione e provveditorato		126.973,94	111.141,57	111.141,57
0105	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		296.634,73	291.224,48	291.224,48
0104	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		72.680,00	70.680,00	69.180,00
0106	Ufficio tecnico		63.345,84	55.489,84	55.489,84
0107	Elezioni e consultazioni popolari - anagrafe e stato civile		72.108,00	62.277,00	62.777,00
0108	Statistica e sistemi informativi		24.300,00	23.966,86	24.300,00
0109	Assistenza tecnico amministrativa agli enti locali				
0111	Altri servizi generali		116.650,00	116.650,00	116.650,00
		0	1.036.464,74	969.350,28	957.479,42

Il servizio commercio è ricompreso nella missione 1 secondo il principio della prevalenza.

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.

Qui sotto è sinteticamente determinato l'obiettivo di spesa e le voci di riferimento riguardo al periodo di tempo di riferimento:

DETERMINAZIONE SPESA OBIETTIVO ⁽¹⁾		2012 ⁽²⁾
Pagamenti (competenza e residui) funzione 1 (MISSIONE 1)	(+)	949.328,96
Rimborsi contabilizzati al titolo III delle entrate, categoria 5 (nuova codifica: RIMBORSI IN ENTRATA E3.05.02.00.000)	(-)	23.667,95
Pagamenti effettuati a favore del bilancio provinciale per il recupero delle somme da riversare al bilancio statale a titolo di maggior gettito IMU/maggiorazione TARES	(-)	
In presenza di convenzioni/gestioni associate, quale componente della spesa corrente sono considerati anche i trasferimenti a Comuni/Unioni ricompresi nell'intervento 5	(-)	
TOTALE AGGREGATO DI RIFERIMENTO	(=)	925.661,01
Obiettivo di riduzione/mantenimento della spesa fissato dalla Giunta Provinciale	(-)	75.100,00
SPESA OBIETTIVO PER L'ANNO 2019	(=)	850.561,01

Verifica sui dati 2015

Dai dati contabili riferiti al 2016 da cui risulta il raggiungimento dell'obiettivo nell'anno 2016

DETERMINAZIONE SPESA OBIETTIVO ⁽¹⁾		2016
Pagamenti (competenza e residui) funzione 1 (MISSIONE 1)	(+)	1.148.063,65
Rimborsi contabilizzati al titolo III delle entrate, categoria 5 (nuova codifica: RIMBORSI IN ENTRATA E3.05.02.00.000)	(-)	109.044,29
RIMBORSO SERV SEGRET IN CONVENZIONE	(-)	

IVA A CREDITO	(-)	7.382,32
TFR TECNICO PAGATO IN DICEMBRE 2015	(-)	
Pagamenti effettuati a favore del bilancio provinciale per il recupero delle somme da riversare al bilancio statale a titolo di maggior gettito IMU/maggiorazione TARES	(-)	345.188,45
In presenza di convenzioni/gestioni associate, quale componente della spesa corrente sono considerati anche i trasferimenti a Comuni/Unioni ricompresi nell'intervento 5	(-)	
TOTALE AGGREGATO DI RIFERIMENTO	(=)	686.448,59
Obiettivo di riduzione/mantenimento della spesa fissato dalla Giunta Provinciale	(-)	
SPESA OBIETTIVO PER L'ANNO 2019	(=)	850.561,01

Dai dati contabili riferiti al 2016 risulta il raggiungimento dell'obiettivo nell'anno 2016

MONITORAGGIO OBIETTIVO		2018	2019	2020
Pagamenti (competenza e residui) funzione 1 [missione 1]	(+)	1.050.264,74	1.032.150,28	990.779,42
Rimborsi contabilizzati al titolo III delle entrate, categoria 5 (NUOVA CODIFICAZIONE: RIMBORSI IN ENTRATA E3.05.02.00.000)	(-)			
Pagamenti effettuati a favore del bilancio provinciale per il recupero delle somme da riversare al bilancio statale a titolo di maggior gettito IMU/maggiorazione TARES	(-)	212.085,74	212.085,74	212.085,74
In presenza di convenzioni/gestioni associate, quale componente della spesa corrente sono considerati anche i trasferimenti a Comuni/Unioni ricompresi nell'intervento 5 (con le nuove codifiche nella voce generale trasferimenti correnti a Comuni e Unioni di comuni)	(-)			
TOTALE SPESA DI RIFERIMENTO		838.179,00	820.064,54	778.693,68
Riduzioni operate su ulteriori funzioni di spesa*	(-)			
TOTALE SPESA DI RIFERIMENTO (RIDETERMINATA) al momento non necessario				

* Ai sensi della delibere 1952/2015, 317/2016 e 1228/2016, qualora la riduzione di spesa della funzione 1 non sia tale da garantire il raggiungimento dell'obiettivo assegnato, a quest'ultimo potranno concorrere le riduzioni operate sulle altre funzioni di spesa, fermo restando che la spesa derivante dalla funzione 1 non può comunque aumentare

3.4.2 Analisi delle necessità finanziarie strutturali

Nelle successive tabelle sono rappresentate le spese correnti previste 2018 2019 2020 suddivise per

- Missioni
- Missioni con livello di dettaglio del Programma.

Tali prospetti hanno una numerazione diversa in quanto vengono estratte direttamente dalla contabilità

c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE

ANALISI DELLA SPESA CORRENTE PER MISSIONI

ANALISI DELLA SPESA		PREVISIONE		
Missione	Descrizione	2018	2019	2020
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.100.264,74	1.032.150,28	990.779,42
2	Giustizia	0,00	0,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	286.275,57	282.201,00	281.501,00
4	Istruzione e diritto allo studio	168.221,00	168.221,00	168.221,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	194.606,95	154.658,00	154.358,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	184.551,50	153.251,50	151.251,50
7	Turismo	19.600,00	19.600,00	19.600,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	3.800,00	3.800,00	3.800,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	534.224,00	459.709,00	462.709,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	397.995,62	391.394,80	388.436,06
11	Soccorso civile	15.400,00	15.400,00	15.400,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	28.960,00	28.960,00	28.960,00
13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	81.100,00	81.100,00	81.100,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	77.833,00	77.833,00	80.553,00
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
20	Fondi da ripartire	58.398,63	53.341,00	53.463,70
50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA CORRENTE		3.151.231,01	2.921.619,58	2.880.132,68

c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE

ANALISI DELLA SPESA CORRENTE PER MISSIONI E PROGRAMMI

ANALISI DELLA SPESA			PREVISIONE		
Mis.	Pgm	Descrizione	2018	2019	2020
1		Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.100.264,74	1.032.150,28	990.779,42
	1	Organi istituzionali	63.800,00	62.800,00	33.800,00
	2	Segreteria generale	260.272,23	234.420,53	223.216,53
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	126.973,94	111.141,57	111.141,57
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	296.634,73	291.224,48	291.224,48
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	72.680,00	70.680,00	69.180,00
	6	Ufficio tecnico	63.345,84	55.489,84	55.489,84
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	72.108,00	62.277,00	62.277,00
	8	Statistica e sistemi informativi	24.300,00	23.966,86	24.300,00
	9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00
	10	Risorse umane	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	11	Altri servizi generali	116.650,00	116.650,00	116.650,00
	12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
2		Giustizia	0,00	0,00	0,00
	1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00
	2	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
3		Ordine pubblico e sicurezza	286.275,57	282.201,00	281.501,00
	1	Polizia locale e amministrativa	286.275,57	282.201,00	281.501,00
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
4		Istruzione e diritto allo studio	168.221,00	168.221,00	168.221,00
	1	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00
	2	Altri ordini di istruzione	168.221,00	168.221,00	168.221,00
	3	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
	4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00
	5	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00
	7	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00
	8	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per Regioni)	0,00	0,00	0,00
5		Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	194.606,95	154.658,00	154.358,00
	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	1.226,26	0,00	0,00
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	193.380,69	154.658,00	154.358,00
	3	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
6		Politiche giovanili, sport e tempo libero	184.551,50	153.251,50	151.251,50
	1	Sport e tempo libero	127.810,00	123.810,00	121.810,00
	2	Giovani	56.741,50	29.441,50	29.441,50

c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE

6		Politiche giovanili, sport e tempo libero	184.551,50	153.251,50	151.251,50
	3	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
7		Turismo	19.600,00	19.600,00	19.600,00
	1	Sviluppo e valorizzazione del turismo	19.600,00	19.600,00	19.600,00
	2	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
8		Assetto del territorio ed edilizia abitativa	3.800,00	3.800,00	3.800,00
	1	Urbanistica	3.800,00	3.800,00	3.800,00
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
9		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	534.224,00	459.709,00	462.709,00
	1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	600,00	600,00	600,00
	3	Rifiuti	0,00	0,00	0,00
	4	Servizio idrico integrato	198.720,00	198.720,00	198.720,00
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	334.904,00	260.389,00	263.389,00
	6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00
	7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00
	8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00
	9	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
10		Trasporti e diritto alla mobilità	397.995,62	391.394,80	388.436,06
	1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00
	2	Trasporto pubblico local	30.681,00	30.681,00	30.681,00
	3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00
	4	Altre modalità di trasporto pubblico	0,00	0,00	0,00
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	367.314,62	360.713,80	357.755,06
	6	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
11		Soccorso civile	15.400,00	15.400,00	15.400,00
	1	Sistema di protezione civile	15.400,00	15.400,00	15.400,00
	2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	28.960,00	28.960,00	28.960,00
	1	Interventi per l'infanzia e per i minori	15.700,00	15.700,00	15.700,00
	2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00
	3	Interventi per gli anziani	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00
	5	Interventi a favore delle famiglie	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	60,00	60,00	60,00
	8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	9.200,00	9.200,00	9.200,00
	10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00

c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE

13		Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
	1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00
	2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori	0,00	0,00	0,00
	3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio d	0,00	0,00	0,00
	6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00
	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00
	8	Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
14		Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
	1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00
	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00
	3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00
	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00
	5	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
15		Politiche per il lavoro e la formazione professionale	81.100,00	81.100,00	81.100,00
	1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00
	2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00
	3	Sostegno all'occupazione	81.100,00	81.100,00	81.100,00
	4	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
16		Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
	1	Sistema Agroalimentare	0,00	0,00	0,00
	2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
17		Energia e diversificazione delle fonti energetiche	77.833,00	77.833,00	80.553,00
	1	Fonti energetiche	77.833,00	77.833,00	80.553,00
	2	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
18		Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
	1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00
	2	Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
19		Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
	1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00
	2	Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
20		Fondi da ripartire	58.398,63	53.341,00	53.463,70
	1	Fondo di riserva	17.298,63	17.241,00	17.363,70
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	40.000,00	35.000,00	35.000,00
	3	Altri fondi	1.100,00	1.100,00	1.100,00
50		Debito pubblico	0,00	0,00	0,00
	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00
60		Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00

c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE

99		Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00
	2	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA CORRENTE			3.151.231,01	2.921.619,58	2.880.132,68

3.4.3 Fonti di finanziamento

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

Queste stampe hanno una numerazione a se stante (pg 1 e 2) che corrispondono ai punti 3.4.3 dell'indice

d) FONTI DI FINANZIAMENTO							
Quadro Riassuntivo							
ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento delle colonne 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2017 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2018	1° Anno successivo 2019	2° Anno successivo 2020	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	1.055.451,94	956.539,21	948.342,42	872.442,00	904.400,00	909.400,00	-8,00 %
Contributi e Trasferimenti	712.927,28	1.126.763,42	1.054.108,44	1.130.725,93	1.030.927,23	1.064.928,08	7,27 %
Extratributarie	1.221.652,55	1.114.627,72	1.126.241,72	1.094.505,93	1.013.631,93	920.842,93	-2,82 %
TOTALE ENTRATE	2.990.031,77	3.197.930,35	3.128.692,58	3.097.673,86	2.948.959,16	2.895.171,01	-0,99 %
Proventi Oneri di Urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del	0,00	0,00	0,00	51.000,00	42.000,00	49.900,00	100,00 %
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			100,00 %
Fondo pluriennale vincolato parte corrente	0,00	0,00	72.911,29	58.039,41	0,00	0,00	-20,40 %
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.990.031,77	3.197.930,35	3.201.603,87	3.206.713,27	2.990.959,16	2.945.071,01	0,16 %

(Continua)

Quadro Riassuntivo (Segue)

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2015	Esercizio Anno 2016	Esercizio in corso 2017	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	(accertamenti competenza)	(accertamenti competenza)	(previsione)	2018	2019	2020	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	4.776.758,19	6.935.292,40	3.388.469,08	4.461.848,20	164.326,99	198.326,99	31,68 %
Proventi di urbanizzazione destinati ad investimenti	55.079,63	26.319,38	63.146,37	0,00	9.000,00	1.100,00	-100,00 %
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Altre Accensioni Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Avanzo di amministrazione applicato per: - fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			100,00 %
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			100,00 %
Fondo pluriennale vincolato parte capitale	0,00	0,00	535.952,55	450.805,12	0,00	0,00	-15,89 %
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	4.831.837,82	6.961.611,78	3.987.568,00	4.912.653,32	173.326,99	199.426,99	23,20 %
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Anticipazioni di cassa	439.856,39	950.020,25	1.518.000,00	1.518.000,00	1.518.000,00	1.518.000,00	0,00 %
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	439.856,39	950.020,25	1.518.000,00	1.518.000,00	1.518.000,00	1.518.000,00	0,00 %
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	8.261.725,98	11.109.562,38	8.707.171,87	9.637.366,59	4.682.286,15	4.662.498,00	10,68 %

3.5 Analisi delle risorse correnti

3.5.1 Tributi e tariffe dei servizi pubblici:

ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA							
ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			%
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2018 rispetto al 2017
Imposte, tasse e proventi assimilati	1.055.451,94	956.539,21	948.342,42	872.442,00	904.400,00	909.400,00	92,00
Compartecipazioni di tributi	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma							#DIV/0!
TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.055.451,94	956.539,21	948.342,42	872.442,00	904.400,00	909.400,00	92,00

Di seguito vengono riportare le principali informazioni relative ai tributi e alle tariffe. Per ulteriori dettagli relativi alla politica tributaria si rinvia alla nota integrativa allegata al bilancio.

IMIS Aliquote applicate anno 2018

TIPOLOGIA IMMOBILE	DI	ALIQUOTA	DETRAZIONE D'IMPOSTA	DEDUZIONE D'IMPONIBILE	GETTITO PREVISTO
Abitazione principale per le sole categorie catastali A1, A8 ed A9, e relative pertinenze		0,35%	€ 320,00	0	€ 516,77
Abitazione principale per le categorie catastali diverse da A1, A8 ed A9, e relative pertinenze		0,35%	0	0	€ 0
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		0,35%	0	0	€ 0
Fattispecie assimilate per legge (art. 5 comma 2 lettera c) della L.P. n. 14/2014) ad abitazione principale e relative pertinenze, per le categorie catastali diverse da A1, A8 ed A9		0,5%	0	0	€ 8.387,27
Altri fabbricati ad uso abitativo		0,895%	0	0	€ 405.564,69
Fabbricati iscritti nelle categorie catastali A10, C1, C3 e D2		0,55%	0	0	€ 144.021,46
Fabbricati iscritti nella categoria catastale D1 con rendita inferiore o uguale ad € 75.000,00=		0,55%	0	0	€ 18.860,92
Fabbricati iscritti nelle categorie catastali D7 e D8 con rendita inferiore o uguale ad € 50.000,00=		0,55%	0	0	€ 107.191,16
Fabbricati destinati ad uso come "scuola paritaria"		0,00%	0	0	€ 0
Fabbricati concessi in comodato gratuito a soggetti iscritti all'albo delle organizzazioni di volontariato o al registro		0,00%	0	0	€ 0

delle associazioni di promozione sociale.				
Fabbricati iscritti nelle categorie catastali D3, D4, D6 e D9	0,79%	0	0	€ 0
Fabbricati iscritti nella categoria catastale D1 con rendita superiore ad € 75.000,00=	0,79%	0	0	€ 0
Fabbricati iscritti nelle categorie catastali D7 e D8 con rendita superiore ad € 50.000,00=	0,79%	0	0	€ 33.075,73
Fabbricati strumentali all'attività agricola con rendita catastale uguale o inferiore ad € 25.000,00=	0,00%	0	0	0
Fabbricati strumentali all'attività agricola con rendita catastale superiore ad € 25.000,00=	0,10%		€ 1500,00	€ 1.667,13
Aree edificabili	0,895%	0	0	€ 104.687,80
Immobili non compresi nelle categorie precedenti	0,895%	0	0	€ 15.982,22

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)
IMIS	819.239,77	864.862,00	842.042,00	859.000,00	859.000,00

RECUPERO EVASIONE ICI/IMUP/TASI/IMIS

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)
IMIS da attività di accertamento	-	-	5.000,00	3.000,00	8.000,00	8.000,00
IMUP da attività di accertamento	-	-	54.000,00	20.000,00	30.000,00	35.000,00
ICI da attività di accertamento	-	-	15.900,00	-	-	-
TASI da attività di accertamento	-	-	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Gettito iscritto in bilancio: non prevista

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)
Addizionale comunale IRPEF						

IMPOSTA DI PUBBLICITA' E DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

IMPOSTA DI PUBBLICITA'

Tariffe applicate anno 2018

Pubblicità ordinaria annuale	€. 11,36	al mq
Pubblicità con pannelli luminosi	€. 33,05	al mq
Veicoli con portata superiore a 3000 Kg	€. 74,37	
Veicoli con portata inferiore a 3000 Kg	€. 49,58	

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (accertamenti)
Imposta di pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni			5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00

COSAP

COSAP - Canone occupazione spazi ed aree pubbliche

Anche questa entrata non incide in modo pesante sul Bilancio del Comune di Fondo. La parte più consistente dell'entrata deriva dall'occupazione realizzate con cavi, condutture, impianti da aziende di erogazione dei pubblici servizi. In questo caso il canone è commisurato al numero complessivo delle utenze dell'azienda di erogazione del pubblico servizio, con un versamento minimo pari ad Euro 516,46.-. Gli altri casi di occupazione ad esempio mercato o cantieri o occupazioni antistanti l'attività commerciale sono piuttosto limitati.

1. OCCUPAZIONI PERMANENTI:

- per le occupazioni permanenti di suolo e di spazi pubblici, la misura di tariffa annua per metro quadrato o metro lineare è di:

Occupazione del suolo, soprassuolo e sottosuolo (categoria=classificazione della strada identificata nel regolamento)

I categoria	II categoria	III categoria	IV categoria
Euro 7,7469	Euro 5,6810	Euro 4,1317	Euro 2,00

2. OCCUPAZIONI TEMPORANEE:

- per occupazioni temporanee di suolo e spazi pubblici, la misura di tariffa a giorno per metro quadrato o metro lineare è di:

Occupazione del suolo, soprassuolo e sottosuolo

I categoria	II categoria	III categoria	IV categoria
Euro 0,0775	Euro 0,0568	Euro 0,0413	Euro 0,02

Per il canone di occupazione del suolo pubblico è prevista un'entrata di € 11.500,00 nel triennio, sulla base delle tariffe in vigore ed in relazione al all'effettivo gettito conseguito nel 2016.

Le tariffe previste sono le seguenti:

OCCUPAZIONI PERMANENTI

Tipologia dell'occupazione	Coefficiente	Tariffa I categoria	Tariffa II categoria	Tariffa III categoria	Tariffa IV categoria
Ogni tipo di occupazione non sotto elencata	1,5	11,6203	8,5215	6,1975	3,00
Occupazione di spazi sotto o sopra il suolo pubblico	1	7,7469	5,6810	4,1317	2,00
Occupazioni effettuate per esposizione merce in vendita	1,5	11,6203	8,5215	6,1975	3,00
Occupazioni effettuate per svolgere attività economiche	4	30,9874	22,7241	16,5266	8,00
Impianti pubblicitari	5	38,7343	28,4051	20,6583	10,00

* Le occupazioni varie con beneficio economico sono riferite ad occupazioni effettuate nell'ambito di un'attività economica.

**Per tale fattispecie è prevista una speciale misura di tariffa indipendentemente dall'individuazione del coefficiente

OCCUPAZIONI TEMPORANEE

Tipologia dell'occupazione	Coefficiente	Tariffa I categoria	Tariffa II categoria	Tariffa III categoria	Tariffa IV categoria
Ogni tipo di occupazione non sotto elencata	1	0,0775	0,0568	0,0413	0,02
Cantieri e ponteggi	2	0,1549	0,1136	0,0826	0,04
Scavi di ogni genere	10	0,7747	0,5681	0,4132	0,20
Occupazioni effettuate per svolgere attività economiche	5	0,3873	0,2841	0,2066	0,10
Mercati settimanali e mensili	3	0,2324	0,1704	0,1239	0,06
Fiere	6	0,4648	0,3409	0,2479	0,12
Impianti pubblicitari	10	0,7747	0,5681	0,4132	0,20

Gettito COSAP iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)
COSAP 975 10			3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
COSAP 975 11			2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
COSAP 975 20			10.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
TOTALE			16.000,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00

TARI (tributaria) *(in alternativa, TARI avente natura di corrispettivo)*

Tariffe applicate anno _____

FATTISPECIE IMPONIBILE	TARIFFE DOMESTICHE

FATTISPECIE IMPONIBILE	TARIFFE NON DOMESTICHE

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)
TARI						

RECUPERO EVASIONE TIA**Gettito iscritto in bilancio:**

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)
Recupero evasione TIA						

RECUPERO EVASIONE TARES**Gettito iscritto in bilancio:**

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)
Recupero evasione TARES						

3.5.2 Trasferimenti correnti

ENTRATE	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2018 rispetto a 2017
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	712.927,28	1.124.377,62	1.053.708,44	1.130.325,93	1.030.527,23	1.064.528,08	107,27%
Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
Trasferimenti correnti da Imprese	-	2.385,80	400,00	400,00	400,00	400,00	100,00%
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
TOTALE Trasferimenti correnti	712.927,28	1.126.763,42	1.054.108,44	1.130.725,93	1.030.927,23	1.064.928,08	107,2684638

Dettaglio dei trasferimenti correnti per capitolo estrazione da contabilità

Le 4 pg che seguono hanno una numerazione a se stante

3.5.2. TRASFERIMENTI CORRENTI

1/4

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE ENTRATE 2018

Allegato Delibera di Giunta

TIT.	TIPOL.	CATEG.	CAPITOL.	DESCRIZIONE	RESPONSABILE	Residui al 31/12/2017	Previsioni Definitive 2017	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			CASSA
								Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
2				Trasferimenti correnti							
2	101			Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche							
2	101	1		Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali		0,00	2.202,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
2	101	1	205.02	Trasferimento rimborso dallo Stato per Consultazioni popolari - Referendum	ALBERTINI ALBERTO	0,00	2.202,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
E.2.01.01.01.001							*)				
2	101	2		Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali		962.673,14	1.051.506,44	1.125.325,93	1.030.527,23	1.064.528,08	1.879.184,51
2	101	2	234.00	Quota ex Fim recupero definita da delibera GP 1035 2016 x est anticipata mutui cap spesa 31970 93	ALBANESE CLAUDIO	0,00	0,00	125.343,38	125.343,38	125.343,38	0,00
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	235.01	Trasferimento gettito IMIS Fabbricati rurali da Pat	SANTINI LUCA	0,00	0,00	965,80	965,80	965,80	965,80
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	235.03	Quota fondo perequativo Addizionale Energia Elettrica dal 2012	SANTINI LUCA	1.273,24	15.297,28	15.297,28	15.297,28	15.297,28	16.570,52
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	235.04	Fondo Perequativo quota abitazione principale 1° rata a decurtazione cap 2	ALBANESE CLAUDIO	35.661,46	26.488,28	32.041,96	32.041,96	32.041,96	67.703,42
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	235.07	Trasferimento Fondo perequativo quota Sanifonds dipendenti non Custodia	ABRAM DANIELE	3.473,60	2.253,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	5.473,60
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	235.08	Fondo Perequativo compensazione imbullonati	ALBANESE CLAUDIO	0,00	61.605,64	31.566,25	31.566,25	31.566,25	31.566,25
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	235.09	Fondo perequativo Compensazione da 2018 x diminuzioni aliquote in base a prot int cfr mail 26 02	SANTINI LUCA	0,00	0,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	0,00
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	235.10	Fondo perequativo strd art. 6 comma 4 L.P. 36/93	ALBANESE CLAUDIO	0,00	3.026,47	20.000,00	0,00	0,00	0,00
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	235.11	Fondo perequativo trasferimento da Pat per oneri rinnovo contrattuale esercizio 2016	ALBANESE CLAUDIO	0,00	66.310,45	33.291,45	33.291,45	33.291,45	33.291,45
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	235.12	Perequativo progressioni orizzontali (quote annue consolidate)	ABRAM DANIELE	0,00	4.593,66	4.593,66	4.593,66	4.593,66	4.593,66
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	235.13	Trasferimento rimborso oneri segretari INDENNITA' RISULTATO 2013 2014 2015	ABRAM DANIELE	0,00	3.990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	235.14	Trasferimento compensativo per Imis Immobili strumentali dello stato	ALBANESE CLAUDIO	0,00	4.377,55	4.377,55	4.377,55	4.377,55	4.377,55
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	235.30	fondo perequativo per gestione associata progetto sicurezza	ABRAM DANIELE	275.195,85	133.489,45	133.489,45	133.489,45	133.489,45	404.674,34
E.2.01.01.02.001							*)				

(*) di cui Reimputazioni

08/03/2018 COMUNE DI FONDO

Pagina 3

3.5.2
2/4

**PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
ENTRATE 2018**

Allegato Delibera di Giunta

TIT.	TIPOL.	CATEG.	CAPITOL.	DESCRIZIONE	RESPONSABILE	Residui al 31/12/2017	Previsioni Definitive 2017	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			CASSA
								Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
2	101	2	235.35	Trasferimento Fondo Perequativo per Servizio Custodia Forestale da 2016	ALBANESE CLAUDIO	159.734,33	170.934,20	170.934,20	170.934,20	170.934,20	330.668,53
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	235.36	Trasferimento Fondo Perequativo quota sanifonds Custodi Forestali da 2016	ABRAM DANIELE	0,00	704,00	512,00	512,00	512,00	512,00
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	235.40	Fondo perequativo per gestione biblioteca comunale di Fondo compresa quota Cloz e Sarnonico	ALBANESE CLAUDIO	0,00	32.806,00	32.806,00	32.806,00	32.806,00	32.806,00
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	235.41	FOREG quota parte Pat come da protocollo intesa	ABRAM DANIELE	0,00	4.593,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	240.21	Fondo sostegno specifici servizi comunali: Tagesmutter 4,445	SANTINI LUCA	14.654,57	15.820,80	8.223,11	8.222,40	8.223,25	22.877,68
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	240.70	Fondi specifici comunali: servizi polizia municipale	ABRAM DANIELE	23.765,15	11.742,09	11.742,09	11.742,09	11.742,09	35.507,24
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	245.10	Fondo ammortamento mutui pregressi	ALBANESE CLAUDIO	6.692,00	4.092,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	260.00	Utilizzo in parte corrente BGT quota Fondo Investimenti Minori ex FIM	ALBANESE CLAUDIO	81.118,07	70.235,68	0,00	0,00	0,00	81.118,07
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	265.00	Trasferimenti Contributo a seguito fusione 2020 tre comuni quota Comune di Fondo	SANTINI LUCA	0,00	0,00	0,00	0,00	34.000,00	0,00
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	285.12	trasferimento pat per spesa progetti Piano giovani	SANTINI LUCA	9.177,50	6.000,00	20.000,00	6.000,00	6.000,00	24.177,50
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	285.13	Trasferimento contributo Pat per Servizio Custodia Vigilanza siti di interesse culturali U 4036	SANTINI LUCA	11.061,74	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	19.061,74
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	325.00	contributi e trasferimenti correnti dalla PAT INTERVENTO 19 parchi e giardini Fondo e Malosco U 5690	GIUNTA	46.514,68	38.600,00	40.260,00	40.260,00	40.260,00	86.774,68
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	325.10	contributi e trasferimenti correnti dalla Pat az 10 Fondo e Castelfondo per centro lettura	GIUNTA	11.331,16	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	20.331,16
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	535.11	Trasferimento da Unione per piano giovani	SANTINI LUCA	0,00	4.549,85	11.488,39	4.549,85	4.549,85	11.488,39
E.2.01.01.02.005							*)				
2	101	2	535.12	Piano Giovani - Rimborso da comuni quota parte	SANTINI LUCA	10,42	577,60	1.129,57	577,60	577,60	7.992,77
E.2.01.01.02.003							*)				
2	101	2	535.13	trasferimento pat per Cocopro Piano Giovani	SANTINI LUCA	6.032,19	10.735,50	10.735,50	10.735,50	10.735,50	16.767,69
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	555.10	Contributi dal B.I.M. sovranoni utilizzabili 2016 2020 opzione ART 26 comma C bis Statuto Consorzio	ALBANESE CLAUDIO	0,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
E.2.01.01.02.018							*)				

(*) di cui Reimputazioni

08/03/2018 COMUNE DI FONDO

Pagina 4

35.2
3/4

**PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
ENTRATE 2018**

Allegato Delibera di Giunta

TIT.	TIPOLOGIA	CATEG.	CAPITOL.	DESCRIZIONE	RESPONSABILE	Residui al 31/12/2017	Previsioni Definitive 2017	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			CASSA
								Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
2	101	2	1310.10	Trasferimento Rimborso spese servizio segreteria in convenzione con Comune di Ruffrè	SANTINI LUCA	0,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
E.2.01.01.02.003							*)				
2	101	2	1330.10	Trasferimento - Rimborso spese ufficio tecnico in convenzione con Comune di Malosco	ALBANESE CLAUDIO	8.171,19	7.000,00	0,00	0,00	0,00	8.171,19
E.2.01.01.02.003							*)				
2	101	2	1345.10	Rimborso spese per ufficio giudicedi pace da Regione TN AA	SANTINI LUCA	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00
E.2.01.01.02.001							*)				
2	101	2	1365.00	Trasferimento Rimborso spese da Comuni Polizia locale (non Unione Altanauia)	ALBANESE CLAUDIO	23.039,20	45.624,91	48.149,00	45.624,91	45.624,91	71.188,20
E.2.01.01.02.003							*)				
2	101	2	1365.01	Trasferimento rimborso da Unione Comuni Alta Anaunia	ALBANESE CLAUDIO	12.184,64	27.475,51	28.995,00	27.475,51	27.475,51	41.179,64
E.2.01.01.02.005							*)				
2	101	2	1380.10	Rimborso spese gestione scuola elementare da Comuni	ALBANESE CLAUDIO	13.692,70	955,00	955,00	955,00	955,00	14.647,70
E.2.01.01.02.003							*)				
2	101	2	1380.11	Trasferimento - Rimborso da Unione Alta val di Non x scuola elementare	ALBANESE CLAUDIO	12.000,00	17.207,00	17.207,00	17.207,00	17.207,00	29.207,00
E.2.01.01.02.005							*)				
2	101	2	1385.00	Trasferimenti - Rimborso spese da Comuni convenzionati (Non Altanauia) per Istruzione media	ALBANESE CLAUDIO	0,00	26.111,65	27.927,00	25.641,65	25.641,65	27.927,00
E.2.01.01.02.003							*)				
2	101	2	1385.10	Trasferimento - Rimborso spese gestione scuola media da Unione Comuni Alta Anaunia	ALBANESE CLAUDIO	80.891,14	56.857,55	56.906,00	56.327,55	56.327,55	137.797,14
E.2.01.01.02.005							*)				
2	101	2	1400.10	Trasferimenti da Comuni, per Stage di danza ed Università terza età	SANTINI LUCA	654,80	800,00	200,00	200,00	200,00	854,80
E.2.01.01.02.003							*)				
2	101	2	1400.11	Trasferimenti da Unione Comuni Alta Anaunia, per stage di danza e università terza età	SANTINI LUCA	2.773,27	2.900,00	0,00	0,00	0,00	2.773,27
E.2.01.01.02.005							*)				
2	101	2	1405.10	Rimborso spese gestione Biblioteca direzione tecnica fornita da Bibliotecario al Comune di Castelfondo	GIUNTA	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	2.000,00
E.2.01.01.02.003							*)				
2	101	2	1405.20	rimborso per quota intervento 19 (azione 10) convenzione per biblioteca con Castelfondo spese progetto annuale	GIUNTA	1.928,84	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	4.428,84
E.2.01.01.02.003							*)				
2	101	2	1415.01	Concorso spese per Ciaspolada da Comuni (Unione 1415 3)	SANTINI LUCA	0,00	2.712,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.2.01.01.02.003							*)				
2	101	2	1504.01	Associazione Forestale Penegal Macaion trasferimento da Comuni da 2017	ALBANESE CLAUDIO	1.204,28	1.786,29	1.786,29	1.786,29	1.786,29	2.990,57
E.2.01.01.02.003							*)				
2	101	2	1505.00	Trasferimento - Rimborso spese da Comune di Malosco Parchi intervento 19	ALBANESE CLAUDIO	6.746,06	0,00	0,00	0,00	0,00	6.746,06
E.2.01.01.02.003							*)				
2	101	2	1505.01	Trasferimento - Rimborso da Unione dei Comuni Altanauia x intervento 19	ALBANESE CLAUDIO	2.816,62	7.100,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	9.416,62
E.2.01.01.02.005							*)				

(*) di cui Reimputazioni

08/03/2018 COMUNE DI FONDO

Pagina 5

352
4/4

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
ENTRATE 2018

Allegato Delibera di Giunta

TIT.	TIPOLOGIA	CATEG.	CAPITOL.	DESCRIZIONE	RESPONSABILE	Residui al 31/12/2017	Previsioni Definitive 2017	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			CASSA
								Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
2	101	2	1505.03	Rimborso da Comuni per Custodia Forestale (Tutti compresa Unione Alta Anagnina) usi civici	ALBANESE CLAUDIO	17.598,66	65.857,03	87.247,88	41.402,21	41.402,21	92.375,66
E.2.01.01.02.003								*)			
2	101	2	1505.04	Rimborso da Asuc di Salter di Romeno per Custodia Forestale	ALBANESE CLAUDIO	562,32	797,00	1.055,12	500,69	500,69	1.467,32
E.2.01.01.02.999								*)			
2	101	2	1505.05	ENTRATA UNA TANTUM Rimborso spese soggetti consorziati da residui 31 12 2015	SANTINI LUCA	91.563,46	0,00	0,00	0,00	0,00	91.563,46
E.2.01.01.02.003								*)			
				TOTALI TIPOLOGIA 101		952.673,14	1.053.708,44	1.130.325,93	1.030.527,23	1.064.528,08	1.884.184,51
2	103			Trasferimenti correnti da Imprese							
2	103	2		Altri trasferimenti correnti da imprese		0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
2	103	2	965.01	Contributo annuale compensazione Cava art 15 lp 24 10 2006 n 7 delib GP 1973 2013	MOSCON GIULIANO	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E.2.01.03.02.999								*)			
				TOTALI TIPOLOGIA 103		0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
				TOTALI TITOLO 2		952.673,14	1.054.108,44	1.130.725,93	1.030.927,23	1.064.928,08	1.884.584,51

(*) di cui Reimputazioni

3.5.3 Entrate extratributarie

Servizi pubblici: servizi a domanda individuale.

Il dettaglio delle previsioni di entrata e spesa dei servizi a domanda individuale dell'Ente è il seguente:
tagesmutter

SERVIZI	ENTRATE 2017	SPESE 2017	TASSO DI COPERTURA Anno 2017	ENTRATE 2018	SPESE 2018	TASSO DI COPERTURA Anno 2018	ENTRATE 2019	SPESE 2019	TASSO DI COPERTURA Anno 2019	ENTRATE 2020	SPESE 2020
tagesmutter	€ 9.444,47	10.279,05	91,88%	€ 8.223,11	€ 11.000,00	74,76%	€ 8.222,40	€ 11.000,00	74,75%	€ 8.223,25	€ 11.000,00
Impianti sportivi	€ 26.000,00	€ 119.250,00	21,80%	€ 20.000,00	€ 109.100,00	18,33%	€ 20.000,00	€ 105.100,00	19,03%	€ 20.000,00	€ 103.100,00
Mense	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00
Mense scolastiche	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00
TOTALI	€ 35.444,47	€ 129.529,05	27,36%	€ 28.223,11	€ 120.100,00	23,50%	€ 28.222,40	€ 116.100,00	24,31%	€ 28.223,25	€ 114.100,00

delibera n. 83 del 13/06/2013 APPLICAZIONE DEI MODELLI ICEF PER LA DETERMINAZIONE DEL CONTRIBUTO PER LA RIDUZIONE DELLA TARIFFA DEL SERVIZIO TAGESMUTTER CON DECORRENZA SETTEMBRE 2013

Proventi del servizio acquedotto, fognatura, depurazione e degli altri servizi produttivi.

SERVIZI	TASSO DI COPERTURA definitiva Anno 2015	TASSO DI COPERTURA assestata Anno 2016	ENTRATE 2017	SPESE 2017	TASSO DI COPERTURA Anno 2017	ENTRATE 2018	SPESE 2018	TASSO DI COPERTURA Anno 2018	ENTRATE 2019	SPESE 2019	TASSO DI COPERTURA Anno 2019
Acquedotto	0%	0%	€ 81.465,48	€ 81.465,48	10000,00%	€ 81.465,48	€ 81.465,48	10000,00%	€ 81.465,48	€ 81.465,48	10000,00%
Fognatura	0%	0%	€ 70.132,00	€ 70.132,00	10000,00%	€ 70.132,00	€ 70.132,00	10000,00%	€ 70.132,00	€ 70.132,00	10000,00%
Depurazione	0%	0%	€ 135.000,00	€ 135.000,00	10000,00%	€ 135.000,00	€ 135.000,00	10000,00%	€ 135.000,00	€ 135.000,00	10000,00%
Inserire il servizio	0%	0%	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!
Inserire il servizio	0%	0%	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!
Inserire il servizio	0%	0%	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!
Inserire il servizio	0%	0%	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!
TOTALI			€ 286.597,48	€ 286.597,48	10000,00%	€ 286.597,48	€ 286.597,48	10000,00%	€ 286.597,48	€ 286.597,48	10000,00%

3.5.3 Entrate extratributarie

Servizi pubblici: servizi a domanda individuale.

Il dettaglio delle previsioni di entrata e spesa dei servizi a domanda individuale dell'Ente è il seguente:
tagesmutter, palaghiaccio

SERVIZI	ENTRATE 2017	SPESE 2017	TASSO DI COPERTURA Anno 2017	ENTRATE 2018	SPESE 2018	TASSO DI COPERTURA Anno 2018	ENTRATE 2019	SPESE 2019	TASSO DI COPERTURA Anno 2019	ENTRATE 2020	SPESE 2020
tagesmutter	€ 9.444,47	10.279,05	91,88%	€ 8.223,11	€ 11.000,00	74,76%	€ 8.222,40	€ 11.000,00	74,75%	€ 8.223,25	€ 11.000,00
Impianti sportivi	€ 26.000,00	€ 119.250,00	21,80%	€ 20.000,00	€ 109.100,00	18,33%	€ 20.000,00	€ 105.100,00	19,03%	€ 20.000,00	€ 103.100,00
Mense	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00
Mense scolastiche	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00
TOTALI	€ 35.444,47	€ 129.529,05	27,36%	€ 28.223,11	€ 120.100,00	23,50%	€ 28.222,40	€ 116.100,00	24,31%	€ 28.223,25	€ 114.100,00

delibera n. 83 del 13/06/2013 APPLICAZIONE DEI MODELLI ICEF PER LA DETERMINAZIONE DEL CONTRIBUTO PER LA RIDUZIONE DELLA TARIFFA DEL SERVIZIO TAGESMUTTER CON DECORRENZA SETTEMBRE 2013

Proventi del servizio acquedotto, fognatura, depurazione e degli altri servizi produttivi.

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
Giunta Comunale			In via di predisposizione, da parte dell'ufficio tributi, l'adeguamento delle tariffe per il servizio di acquedotto potabile, fognatura e depurazione comunale per l'anno 2018.

Si rimanda per ulteriori dettagli in merito ai proventi dei Servizi pubblici alla nota integrativa allegata al bilancio.

Proventi derivanti dalla gestione dei beni dell'ente.

Tipo di provento	Previsione iscritta 2018	Previsione iscritta 2019	Previsione iscritta 2020
Legname	80.500,00	145.000,00	145.000,00
Cessione energia	396.850,00	280.489,00	299.089,00
Cava la Santa	47.000,00	19.000,00	19.000,00
Immobili	32.450,00	32.500,00	32.500,00

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. (indicare i dati disponibili)

Descrizione tipologia (Alloggio/terreno/Magazzino ecc)	Descrizione (Via/Piazza ecc)	Categoria catastale	Foglio	Mappale	Subalterno	Canone di locazione annuale
Appartamenti Ex apt						6.563,82
Malga						6.050,00
Caserma carabinieri						19.886,18

Altri proventi diversi:

Tipo di provento	Previsione 2017	Previsione i 2018	Previsione 2019
------------------	-----------------	-------------------	-----------------

Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione Codice della strada (art. 208, Dlgs. n. 285/92)	35.000	35.000	35.000
Altri proventi relativi all'attività di controllo degli illeciti	5.000	5.000	5.000
Interessi attivi			
Altre entrate da redditi di capitale			
Rimborsi ed altre entrate correnti			

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:
Somma presunta a disposizione del Comune di Fondo da destinare € 4.056,81

RIF.	Missione	Programma 5	Macroaggregato 3	Oggetto	Importo €
Cap 4820	Viabilità e trasporti	Viabilità e circolazione stradale e servizi connessi	Acquisto di beni (parte corrente)	Interventi per segnaletica stradale	1.000,00
Cap 4900	Viabilità e trasporti	Viabilità e circolazione stradale e servizi connessi	Prestazioni di servizi	Spese per la segnaletica, la circolazione e manutenzione stradale	1.000,00
Cap 23581	Viabilità e trasporti	Viabilità e circolazione stradale e servizi connessi	Acquisto di beni (conto capitale)	Spese per sistemazioni per sicurezza strade comunali (segnaletica ed attrezzatura per la viabilità)	1.056,00
23620.02	Viabilità e trasporti	Viabilità e circolazione stradale e servizi connessi	Acquisto di beni (conto capitale)	Acquisto di segnaletica ed attrezzatura per la viabilità)	1.000,00
TOTALE €					4.056,81

3.6. Analisi delle risorse straordinarie

3.6.1 Entrate in conto capitale

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento 2018 rispetto al 2017
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
Tributi in conto capitale							#DIV/0!
Contributi agli investimenti	3900735,76	6078238,68	2858419,22	3542732,7	144226,99	178226,99	123,94
Altri trasferimenti in conto capitale	37076,03	74947,67	13764,11	25695,63	0	0	186,69
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	837821,4	779298,65	475900,76	892419,87	19100	19100	187,52
Altre entrate da redditi da capitale	56204,63	28630,38	66704,37	51000	51000	51000	76,46
Alienazioni attività finanziarie	0	496,4	0	0	0	0	#DIV/0!
TOTALE Entrate extra tributarie	4.831.837,82	6.961.611,78	3.414.788,46	4.511.848,20	214.326,99	248.326,99	132,13

Per ulteriori dettagli relativi alle entrate in conto capitale si rimanda alla nota integrativa allegata al bilancio di previsione.

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.

Stante l'attuale situazione non è prevista l'assunzione di nuovi mutui.

L'operazione di estinzione anticipata dei mutui in essere sostenuta nel 2015 da parte della provincia per l'ente si ripercuote sulla riduzione consistente dell'ex fondo investimenti minori che viene in pratica azzerato. Tale operazione comporta la necessità di sostituire le entrate mancanti o la corrispondente riduzione delle spese.

L'indebitamento ha subito la seguente evoluzione:

Anno	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo debito	3.137.448,60	2.636.582,82	429.948,16	346.470,05	266.065,41	240.181,16	217.292,28
Nuovi prestiti	-	-	-	-	-	-	-
Prestiti rimborsati	495.495,67	316.732,74	83.503,20	80.404,06	25.884,25	22.888,87	19.587,62
Estinzioni anticipate ⁽¹⁾		1.880.151,00	-	-	-	-	-
Altre variazioni +/- ⁽²⁾	5.370,11	9.750,93	25,09	- 0,58			
Totale fine anno	2.636.582,82	429.948,15	346.470,05	266.065,41	240.181,16	217.292,29	197.704,66

I mutui previsti nel triennio finanzieranno i seguenti investimenti: non sono previsti nuovi mutui

DESCRIZIONE INVESTIMENTO	Durata amm. in anni	Importo annuo	Inizio ammortamento	Fine ammortamento

(se il comune intende ricorrere a nuovi mutui nel triennio 2017 – 2019 è opportuno che inserisca il prospetto relativo ai limiti dell'indebitamento)

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"*.

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

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici. I dati sono disponibili presso l'ufficio tecnico anche in formato excel denominato "Risultati immobili del patrimonio immobiliare del comune".

Di seguito le alienazioni previste:

ALIENAZIONI BENI MOBILI	VALORE A BILANCIO		
	2018	2019	2020
<i>Non previsti</i>			
TOTALE ALIENAZIONE MOBILI			

ALIENAZIONI BENI IMMOBILI	VALORE A BILANCIO		
	2018	2019	2020
<i>Descrizione e denominazione del bene</i>			
CESSIONE MAGAZZINO COMUNALE p.ed 711 e 712	215.000,00		
CESSIONE TERRENO via lago smeraldo della P.F. 3341 3346 /3	30.000,00		
TOTALE ALIENAZIONE DI IMMOBILI			

ALTRE VALORIZZAZIONI	DESTINAZIONE CATASTALE	VALORE DI MERCATO	VALORIZZAZIONE	VALORE DELL'OPERAZIONE		
				2017	2018	2019
<i>Descrizione e denominazione del bene</i>						
TOTALE OPERAZIONE PERMUTA						

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

PERMUTE BENI IMMOBILI	VALORE CESSIONE	VALORE ACQUISTO	CONGUAGLIO	VALORE DELL'OPERAZIONE		
				2017	2018	2019
<i>Descrizione e denominazione del bene</i>						
TOTALE OPERAZIONE DI PERMUTA						

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 EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018		COMPETENZA ANNO	
			2019	2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	138.363,98			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (+)		58.039,41	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedenti (-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 (+)		3.097.673,86	2.948.959,16	2.895.171,01
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti diretta (+)		0,00	0,00	0,00
destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche				
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti (-)		3.151.231,01	2.921.619,58	2.880.132,68
di cui:				0,00
- fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	
- fondo svalutazione crediti		40.000,00	35.000,00	35.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale (-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e pr (-)		151.227,63	148.232,25	144.931,00
obbligazionari				
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-146.745,37	-120.892,67	-129.892,67
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese cor. (+)		0,00		
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a (+)		146.745,37	120.892,67	129.892,67
specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti				
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base (-)		0,00	0,00	0,00
a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili				
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata (+)		0,00	0,00	0,00
dei prestiti				
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)		0,00	0,00	0,00
O=G+H+I+L+M				

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(**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	450.805,12	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	4.511.848,20 0,00	214.326,99 0,00	248.326,99 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti diretti destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
D) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	146.745,37	120.892,67	129.892,67
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di 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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	4.815.907,95 0,00	93.434,32 0,00	118.434,32 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		0,00	0,00	0,00
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E				
S) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di 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 Concessione crediti di medio-lungo	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE		0,00	0,00	0,00
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y				

- 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.5.04.00.00.000.
- 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.3.04.00.00.000.
- (**) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' 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
- (***) 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.

Equilibri di cassa 2018

FONDO DI CASSA AL 01 01 2018	138.363,98		
TITOLO 1 contributiva perequativa	1.290.409,51	TITOLO 1 Spese correnti	3.979.644,16
TITOLO 2 Trasferimenti correnti	1.884.584,51	TITOLO 2 Spese in conto capitale	5.603.469,09
TITOLO 3 Entrate extratributarie	2.210.486,01		
TITOLO 4 Entrate in conto capaitale	5.363.462,52	TITOLO 3 Spese per incremento di attività fina	
TITOLO 5 finanziarie			
Totale entrate finali	10.748.942,55	Totale spese finali	9.583.113,25
TITOLO 6 Accensione prestiti		TITOLO 4 Rimborso prestiti	25.884,25
TITOLO 7 Anticipazioni di tesoreria	1.518.000,00	TITOLO 5 Chiusura anticipazioni di tesoreria	1.518.000,00
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	1.311.795,13	TITOLO 7 Spese per conto terzi e partite di gir	1.456.777,66
Totale titoli	13.578.737,68	Totale titoli	12.583.775,16
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	13.717.101,66	TOTALE COMPLESSIVO USCITE	12.583.775,16
Fondo finale di cassa presunto	1.133.326,50		

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 stabilità 2017 approvata con Legge 11 dicembre 2016, n. 232 e pubblicata nella **Gazzetta Ufficiale n. 297 del 21 dicembre 2016**, sono stabilite le modalità di calcolo del vincolo di finanza pubblica per il triennio 2017 – 2019 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)

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 RIFERIMENTO DEL BILANCIO ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata finale)	(+)	58.039,41	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	450.805,12	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	508.844,53	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(-)	872.442,00	904.400,00	909.400,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi di finanza pubblica	(+)	1.130.725,93	1.030.927,23	1.064.928,08
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	1.094.505,93	1.013.631,93	920.842,93
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	4.511.848,20	214.326,99	248.326,99
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	3.151.231,01	2.921.619,58	2.880.132,68
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (2)	(-)	40.000,00	35.000,00	35.000,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4)	(-)	3.111.231,01	2.886.619,58	2.845.132,68
I1) Titolo 2 - Spese in c/capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	4.815.907,95	93.434,32	118.434,32
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziarie da debito (ceduti) (da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	4.815.907,95	93.434,32	118.434,32
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(+)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI (1)	(-)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (4)		191.227,63	183.232,25	179.931,00
(N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)				

- 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/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere.
- 2) Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo, indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (iscritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto).
- 3) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.
- 4) 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 pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è 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, in attesa che venga approvato il protocollo di intesa in materia di finanza locale per l'anno 2017, che preveda nuovi criteri e regole per l'assunzione di personale, gli enti sono soggetti alle seguenti tipologie di vincoli:

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

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

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

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

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

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

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.

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

esperienze professionali tra i dipendenti.

Al Documento Unico di Programmazione, è allegato il "Progetto di riorganizzazione dei servizi relativo alla gestione associata e alla fusione" per l'individuazione delle misure finalizzate a razionalizzare e ridurre le spese correnti).

Per il Comune di Fondo a seguito dell'esito del referendum si è in attesa della legge istitutiva del nuovo comune.

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.

Categoria e posizione economica	PREVISTI IN STRUTTURA ORGANIZZATIVA			IN SERVIZIO			di cui NON DI RUOLO
	Tempo pieno	Part-time	Totale	Tempo pieno	Part-time	Totale	Totale
Segretario	1	0	1	1	0	1	0
Vice Segretario	1	0	1	0	0	0	0
A	0	0	0	0	0	0	0
B base	2	0	2	2	0	2	0
B evoluto	3	2	5	1	2	3	0
C base	9	1	10	7	1	8	0
C evoluto	5	0	5	4	1	5	0
D base	1	0	1	1	0	1	0
D evoluto	0	0	0	0	0	0	0
TOTALI	21	3	24	15	4	19	0

		EVOLUZIONE SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO E INDETERMINATO – macroaggregato "Redditi da lavoro dipendente"			
2014(int. 01)	2015(int. 01)	2016 (int. 01)	2017	2018	2019
828.163,90	850.167,85	1.148.252,17*	1.106.976,22	1.115.308,98	931.673,11

Nb nel totale del personale sono ricompresi i vigili urbani 4 a tempo indeterminato oltre a 2 stagionali, e dal 2016, 5 custodi forestali

Nel costo del 2014 vi è stata la sostituzione di una maternità nel settore dei vigili per € 4.013,85

Nel costo del 2015 è compreso il tfr 51.327,41.

Nel costo del 2016 è compreso il tfr 83.402,89

Il dato 2017 è riferito allo stanziamento definitivo, è comprensivo degli aumenti retributivi riferiti al rinnovo del contratto, il cui onere era stato assunto a carico del bilancio provinciale e pertanto in entrata era stato previsto apposito stanziamento di euro 33.019,00.

Il dato 2018 riferito agli stanziamenti di previsione sono comprensivi di:

- Spesa per tfr (quota ente 2 forestali € 65.000,00 e 1 bibliotecario € 35.000,00 =totale una

tantum € 100.000,00)

- Costo della sostituzione del personale in maternità attualmente a tempo pieno a 36 ore e sostituita 30 ore.

EVOLUZIONE DIPENDENTI A TEMPO INDETERMINATO SUDDIVISI PER CATEGORIA			
Categoria	01.01.2016	01.01.2017	PREVISIONE AL 01.01. 2018
A		0	0
B base		0	0
B evoluto		0	0
C base		0	0
C evoluto		0	0
D base		0	0
D evoluto		0	0

4 Obiettivi operativi suddivisi per missioni e programmi

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

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

4 Obiettivi operativi suddivisi per missioni e programmi

Di seguito vengono proposti i Programmi di bilancio, elencati per singola Missione, che l'ente intende realizzare nell'arco del triennio di riferimento. Per ogni programma sono definiti le finalità e gli obiettivi operativi annuali e pluriennali che si intendono perseguire e vengono individuate le risorse finanziarie, umane e strumentali ad esso destinate. Di seguito viene effettuata la parte descrittiva. Per i dati contabili di ogni singolo programma si rimanda all'allegato: Analisi della spesa per Missioni e Programmi.

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

0101 Programma 01 Organi istituzionali

Negli organi istituzionali sono presenti la Giunta il Consiglio ed eventualmente se istituita qualche commissione. Rappresentano gli organi di indirizzo e gestione. A tal fine debbono essere adeguatamente informati per programmare il futuro del paese e decidere le azioni da intraprendere

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Migliorare la partecipazione e l'informazione	2017 2019	Sindaco	Segretario

0102 Programma 02 Segreteria generale

Con questo programma si intende mettere a disposizione le risorse per un pieno coordinamento dei servizi al fine fornire supporto agli organi adeguate informazioni. Nel contempo vanno rafforzate le informazioni dirette al cittadino tramite i servizi via web.

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Assicurare la piena operatività del servizio a supporto dell'amministrazione e della struttura organizzativa	2017-2019	Sindaco	Segretario
Costante aggiornamento del sito istituzionale con i regolamenti in essere	2017-2019	Sindaco	Segretario

0103 Programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Il servizio Finanziario risulta essere in difficoltà nel gestire il bilancio del Comune in particolare a seguito delle riforme contabili che prevedono un maggior coinvolgimento dei singoli servizi rispetto al passato e dell'adeguamento organizzativo necessario che l'attuale normativa prevede. Sono necessari nuovi e numerosi adempimenti, la raccolta di dati e la loro gestione rallentano l'attività del giornaliera e si è in costante emergenza. Gli stessi programmi informatici denunciano sempre più spesso carenze con necessità di continui aggiornamenti e rielaborazioni di prospetti. Spesso le correzioni debbono essere fatte a mano per supplire alle lacune del programma. Durante il 2017 e inizio 2018 sono numerose le problematiche riscontrate che rallentano quotidianamente l'attività. Esiste un rischio crescente ed oggettivo di non riuscire ad adempiere alle richieste ed adempimenti in capo al servizio. I ritardi negli adempimenti giornalieri non permettono il costante monitoraggio che regolamenti e normativa prevedono. Si riscontra un forte aumento delle complicazioni di cui si trova riscontro anche in indagini ufficiali a livello nazionale e facilmente riscontrabile nei servizi.

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Assicurare il rispetto delle tempistiche previste dalle norme di legge e l'allineamento dei valori di bilancio ai flussi finanziari onde permettere un supporto di qualità all'amministrazione. Permettere nel contempo al personale di usufruire delle normali ferie	2018-2020	Sindaco /Vice Sindaco	Ragioneria

0104 Programma 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Il Servizio Tributi risulta allineato per quanto riguarda le imposte tributarie mentre per le entrate riferite al servizio idrico è in corso un piano per accelerare il recupero degli anni pregressi.

In questo servizio è presente per il criterio della prevalenza anche il servizio personale che attende a tutte le procedure.

L'importo rilevante del programma è dovuto all'allocazione, secondo le istruzioni della Pat, del Fondo di Solidarietà dell'importo di 302.000,00 che per il Comune di Fondo consiste nel trasferimento dell'importo verso la Provincia.

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
riscossione del servizio idrico anni precedenti ed emettere acconto in corso d'anno 2018	2018-2020	Vice Sindaco	

0105 Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

E' prioritario verificare gli immobili effettivamente necessari all'assolvimento dei compiti istituzionali. Verificare i costi di gestione e manutenzione degli immobili al fine del loro migliore utilizzo.

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Razionalizzare l'utilizzo del patrimonio immobiliare	2017-2020	Sindaco	Uff. tecnico

0106 Programma 06 Ufficio tecnico

In questo programma sono comprese le spese relative al personale tecnico e ad eventuali incarichi esterni che non possono essere eseguiti da personale interno. E' previsto un potenziamento dell'ufficio in base al processo di fusione ed una maggior raccordo con gli altri servizi.

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Migliorare la programmazione in raccordo con l'amministrazione	2017-2020	Sindaco	Uff tecnico

0107 Programma 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile commercio

Il servizio Demografico risulta essere ben strutturato ed efficiente. Nello stesso è compreso il servizio commercio.

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Raccordo con colleghi dei comuni in definizione nuovi programmi	2017-2019	Sindaco	Uff. Anagrafe

0108 Programma 08 Sistemi informativi - statistica

Il servizio Sistemi informativi è relativo alle manutenzioni ed assistenza delle attrezzature informatiche e software in uso

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Individuazione del programma gestionale unico in collaborazione con il Consorzio dei Comuni trentini	2017-2020	Sindaco	Segretario

010 Programma 10 Risorse umane

Questo programma trovano allocazione le spese per la formazione del personale per aggiornamento che quella obbligatoria in materia di sicurezza.

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Formazione costante e adeguata a tutto il personale sia nei rispettivi settori che per la parte riguardante la sicurezza	2017-2020	Sindaco	Segretario

0111 Programma 11 Altri servizi generali

Il programma prevede tutte le spese non altrimenti specificate quali i premi assicurativi, il fondo di riserva e l'iva a

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

0301 Programma 01 Polizia locale e amministrativa

Il servizio di vigilanza urbana attraverso le attività destinate a favorire la viabilità, la sicurezza per la collettività mediante il controllo sul territorio, la prevenzione e la repressione necessari ad assicurare l'ordine pubblico. Il Comune di Fondo è comune capofila per la gestione associata della Polizia di valle dell'alta valle di Non.

Le competenze della Polizia Municipale Alta Val di Non maggiormente esercitate riguardano queste materie:

- codice della strade: accertamento violazioni amministrative e penali, viabilità per feste e manifestazioni, rilievo incidenti stradali, stesura di pareri ed ordinanze;
- ambientale: abbandono di rifiuti solidi urbani e conseguente accertamento violazioni amministrative e penali;
- anagrafe: accertamenti anagrafici;
- edilizia: controllo di eventuali abusi edilizi e sicurezza sui luoghi di lavoro (cantieri);
- redazione di atti in riferimento alla polizia giudiziaria
- accertamento di violazioni in riferimento a regolamenti ed ordinanze comunali;
- collaborazione con altre forze dell'ordine.

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Controllo della viabilità	2017-2020	Sindaco	Uff. Tecnico, Vigile
Controlli sulla deiezione dei cani	2017 2020	Sindaco	Uff. tecnico, Vigile
Controllo sull'abbandono dei rifiuti	2017-2020	Sindaco	Uff. tecnico, Vigile

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

0402 Programma 02 Altri ordini di istruzione non universitaria

Il programma comprende tutte le tematiche ed attività inerenti l'istruzione primaria e secondaria. Questo programma prevede la manutenzione e la gestione della struttura scolastica della scuola primaria e media. Presso la scuola media convergono i ragazzi di diversi comuni e trovano collocazione gli uffici amministrativi degli istituti comprensivi dell'Alta Val di Non e della Terza sponda.

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Definizione nuova convenzione tra i comuni	2017-2018	Vice Sindaco	Segreteria
Ricognizione sulla struttura palestra (tetto) per utilizzo e messa in sicurezza	2017-2020	Assessore Ilpp	Uff. Tecnico

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

0501 Programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Sono ricomprese le spese per il funzionamento della biblioteca ed i costi del personale.

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Ristrutturazione affresco "Caduta di Troia" casa Bertagnolli	2017-2020	Ass. Cultura	Uff. Tecnico

0502 Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Riguarda le spese per la gestione del Palanaunia, Museo dell'acqua, attività culturali, stagione teatrale, spese per l'università della terza età, stage di danza

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Sviluppo museo dell'acqua e sviluppo di percorsi didattici adattati alle varie fasce di età e indirizzi scolastici.	2017-2020	Ass. Cultura	Uff. Tecnico

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

0601 Programma 01 Sport e tempo libero

Costi di gestione e manutenzione straordinaria per il Palaghiaccio
Contributi alla società sportive convenzione comuni limitrofi alta val di Non
Contributo alla manifestazione Ciaspolada

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Miglioramento dell'impianto di ventilazione della struttura e riduzione del costo dell'energia necessaria al riscaldamento della struttura.	2017-2020	Sindaco	Uff. Tecnico

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero**0602 Programma 02 Sport e tempo libero**

Costi di gestione Piano giovani. Il comune di Fondo è capofila del Piano giovani dal 2011

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Sviluppo sentieristica a ridosso del lago Smeraldo	2017-2020	Sindaco	segreteria
Coordinamento del piano giovani di zona	2017-2020	Ass. Cultura	Segreteria

MISSIONE 07 Turismo**0701 Programma 01 Turismo e valorizzazione**

Contributo a favore della pro loco, luminarie

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Chiusura del centro storico nei mesi estivi	2017-2020	Sindaco	segreteria
Sviluppo di stage estivi al palaghiaccio	2017-2020	Vice Sindaco	segreteria

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**0801 Programma 01 Urbanistica e assetto del territorio**

Costi della commissione edilizia e eventuali incarichi per varianti al PRG.

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Potenziamento Strada di Vasio	2017-2019	Sindaco e ass.	Uff. Tecnico

		Lavori Pubblici	
Sviluppo nuova area artigianale lunga la strada delle Palade	2017-2019	Sindaco, Ass. Lavori Pubblici	Uff. tecnico
Completamento ed organizzazione delle aree residenziali del paese di Fondo	2017-2019	Sindaco, Ass. Lavori Pubblici	Uff. Tecnico
Gio			

MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

0902 Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Il programma prevede la manutenzione dei parchi e gli interventi finanziati da psr Lotta al randagismo

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Res pon sabi le
Manutenzione parco fluviale	2017	Ass. Lavori pubblici	Uff. tecnico
Manutenzione versante lago smeraldo	2017	Ass. Lavori pubblici	Uff. tecnico

0904 Programma 04 Servizio idrico integrato

Riguarda la manutenzione delle infrastrutture connesse al servizio idrico integrato. La gestione amministrativa compresa l'emissione delle fatture relative ai servizi erogati. Obiettivi del programma sono di recuperare gli arretrati relative alla fatturazione degli anni pregressi mantenere efficienti le strutture, ridurre lo spreco di acqua e i costi.

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Manutenzione acquedotti e fognature	2018	Ass. Lavori Pubblici	Uff. tecnico
Progettazione secondo lotto acquedotto frazione di Tret	2018	Ass. Lavori Pubblici	Uff. tecnico

0905 Programma 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

All'interno del programma si trovano le spese di funzionamento del **servizio custodia forestale** di cui fanno parte 5 dipendenti. Le spese per la lavorazione del legname uso commercio, l'amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette. Tutte le attività amministrative riferite al servizio di custodia vengono svolte dal comune di Fondo quale capofila servizio. I rapporti sono disciplinati da una convenzione a cui partecipano i comuni originariamente aderenti al vecchio consorzio forestale sciolto alla fine del 2015.

Il comune ha costituito l'associazione forestale Penegal Macaion destinata alla gestione in forma congiunta del patrimonio forestale e alla vendita del legname da opera dei prodotti legnosi uso commercio

Sono inserite in questa parte di bilancio le spese relative alla gestione dei beni di uso civico che sono totalmente gestite sul bilancio del Comune.

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Progettazione e sviluppo aerea verde presso Rione Giò a L'aca	2017-2020	Ass. Foreste	Uff. tecnico
Progettazione e sviluppo parco Castel Malosco	2017-2020	Ass. Foreste	Uff. tecnico
Mantenimento e adeguamento viabilità forestale	2018	Ass. Foreste	Uff. tecnico

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

1002 Programma 02 trasporto pubblico locale

Sono previsti i costi di trasferimento delle risorse alla società Altipiani spa in base alla convenzione in essere. Il servizio svolto è assimilato a trasporto pubblico. Nel 2018 è previsto un aumento del trasferimento alla società.

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Coordinamento della società Altipiani nelle strategie di raccordo degli sport invernali presenti sul territorio di valle	2017 -2020	Sindaco	Segretario

1005 Programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali

Il programma della viabilità comprende tutte le voci inerenti al mantenimento in efficienza della rete viaria.

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Lavori di riqualificazione rione giò a l'aca	2017	Ass. Lavori Pubblici	Uff. tecnico
Lavori di riqualificazione rione giò a l'aca 2 stralcio	2017 2018	Ass. Lavori Pubblici	Uff. tecnico
Manutenzione straordinaria di illuminazione pubblica al fine dell'adeguamento degli impianti	2017	Ass. Lavori Pubblici	Uff. tecnico
Asfaltatura ed interventi di ripristino manto stradale e pavimentazione	2017 2019	Ass. Lavori Pubblici	Uff. tecnico
Sostituzione corpi luminanti con corpi a led	2017-2020	Sindaco	Segretario
Allargamento strada cimitero di Tret	2017 -2018	Ass. Lavori Pubblici	Uff. tecnico

MISSIONE 11 Soccorso civile

1101 Programma 01 Sistema di protezione civile

Sono ricomprese le spese per il funzionamento della Caserma dei Vigili del fuoco, le manutenzioni per la piazzola elisoccorso ed il trasferimento del contributo per l'acquisto per le attrezzature.

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Spostamento sede Ass. Trasporto Infermi	2017 - 2020	Sindaco	Uff. tecnico

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

1201 Programma 01 Interventi per l'infanzia ed i minori

Spese per il servizio tagesmutter e trasferimento in base alla convenzione per l'asilo nido di Sarnonico

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Ottenimento del Marchio Family	2017-2020	Ass. Cultura	Uff. tecnico

1203 Programma 03 Interventi per gli anziani

Spese per il collocamento degli anziani presso case di riposo, incarico per ampliamento casa di riposo

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Completamento casa di riposo stella montis concluso nei primi mesi del 2018. Ulteriore ampliamento durante il 2018 2020	2017 -2020	Sindaco	Segretario

1204 Programma 04 Interventi per le famiglie

Riduzioni costi su tta per tessili sanitari

Considerazione sulle famiglie e loro sostegno e valorizzazione

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Ottenimento del Marchio Family	2017 -2020	Ass. Cultura	Segretario

1209 Programma 09 Servizio necroscopico e cimiteriale

Spese per la manutenzione del cimitero e oneri per lo smaltimento rifiuti dei tre cimiteri

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Parcheggio a servizio del cimitero di Fondo. Concluso.	2017	Ass. LLPP	Uff. tecnico

MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

1503 Programma 03 Sostegno all'occupazione

Spese per la il sostegno all'occupazione attraverso lavori socialmente utili. Azione 19 e servizio custodia

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Sviluppo di progetti di occupazione per soggetto licenziati o senza lavoro in collaborazione con BIM Adige	2017 -2019	Sindaco	Segretario

1701 Programma 01 Fonti energetiche

Obiettivi operativi	Durata	Respons.le politico	Struttura Responsabile
Progettazione Centrale su Rio Sass	2017 - 2020	Sindaco	Segretario

PROGETTO DI RIORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI RELATIVO ALLA FUSIONE
Viene rinviato in attesa della legge istitutiva del nuovo comune a seguito
del referendum.