



**COMUNE di FIAVE'**

**DOCUMENTO UNICO di  
PROGRAMMAZIONE  
(D.U.P.)**

**PERIODO: 2018 - 2019 - 2020**

|                                                                                                                          |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>PREMESSA.....</b>                                                                                                     | <b>3</b>  |
| <b>1. ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE.....</b>                                                                          | <b>5</b>  |
| 1.1 POPOLAZIONE.....                                                                                                     | 5         |
| 1.2 TERRITORIO.....                                                                                                      | 6         |
| 1.3 ECONOMIA INSEDIATA.....                                                                                              | 8         |
| <b>2. LE LINEE DEL PROGRAMMA DI MANDATO 2015-2020.....</b>                                                               | <b>9</b>  |
| <b>3. INDIRIZZI GENERALI DI PROGRAMMAZIONE.....</b>                                                                      | <b>10</b> |
| 3.1 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI .....                                              | 10        |
| 3.2 INDIRIZZI E OBIETTIVI DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI.....                                                               | 12        |
| 3.3. LE OPERE E GLI INVESTIMENTI .....                                                                                   | 14        |
| 3.3.1 <i>Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche previsti nel programma di mandato .....</i>           | <i>14</i> |
| 3.3.2 <i>Programmi e progetti d'investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi.....</i>                       | <i>15</i> |
| 3.3.3 <i>Programma pluriennale delle opere pubbliche.....</i>                                                            | <i>16</i> |
| 3.4. RISORSE E IMPIEGHI .....                                                                                            | 15        |
| 3.4.1 <i>La spesa corrente con riferimento alle gestioni associate.....</i>                                              | <i>20</i> |
| 3.4.2 <i>Analisi delle necessità finanziarie strutturali .....</i>                                                       | <i>22</i> |
| 3.4.3 <i>Fonti di finanziamento.....</i>                                                                                 | <i>28</i> |
| 3.5 ANALISI DELLE RISORSE CORRENTI.....                                                                                  | 29        |
| 3.5.1 <i>Tributi e tariffe dei servizi pubblici:.....</i>                                                                | <i>29</i> |
| 3.5.2 <i>Trasferimenti correnti.....</i>                                                                                 | <i>33</i> |
| 3.5.3 <i>Entrate extratributarie.....</i>                                                                                | <i>34</i> |
| 3.6. ANALISI DELLE RISORSE STRAORDINARIE.....                                                                            | 36        |
| 3.6.1 <i>Entrate in conto capitale .....</i>                                                                             | <i>36</i> |
| 3.6.2 <i>Indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato .....</i> | <i>37</i> |
| 3.7 GESTIONE DEL PATRIMONIO .....                                                                                        | 38        |
| 3.8. EQUILIBRI DI BILANCIO E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA .....                     | 39        |
| 3.8.1 <i>Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio .....</i>                                           | <i>39</i> |
| 3.8.2 <i>Vincoli di finanza pubblica.....</i>                                                                            | <i>42</i> |
| 3.9. RISORSE UMANE E STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE .....                                                             | 44        |
| <b>4 OBIETTIVI OPERATIVI SUDDIVISI PER MISSIONI E PROGRAMMI.....</b>                                                     | <b>47</b> |
| <b>ALLEGATO 1 - PROGETTO DI RIORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI RELATIVO ALLA GESTIONE ASSOCIATA E ALLA FUSIONE .....</b>       | <b>72</b> |

## 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 Protocollo di intesa in materia di finanza locale per il 2018, il termine per l'approvazione del bilancio 2018-2020, è stato differito al 28 febbraio 2018.

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

### Andamento demografico

|        |                                                                                                                                              |      |    |       |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|-------|
| 1.1.1  | Popolazione legale al censimento al 20.10.2011                                                                                               |      | n. | 1.098 |
| 1.1.2  | Popolazione residente al 31.12.2016 (penultimo anno precedente) - di cui:                                                                    |      | n. | 1.106 |
|        | maschi                                                                                                                                       |      | n. | 531   |
|        | femmine                                                                                                                                      |      | n. | 575   |
|        | nuclei familiari                                                                                                                             |      | n. | 490   |
|        | comunità/convivenze                                                                                                                          |      | n. | 0     |
| 1.1.3  | Popolazione al 01.01.2016 (penultimo anno precedente)                                                                                        |      | n. | 1.117 |
| 1.1.4  | Nati nell'anno                                                                                                                               |      | n. | 14    |
| 1.1.5  | Deceduti nell'anno                                                                                                                           |      | n. | 9     |
|        | Saldo naturale                                                                                                                               |      | n. | +5    |
| 1.1.6  | Immigrati nell'anno                                                                                                                          |      | n. | 38    |
| 1.1.7  | Emigrati nell'anno                                                                                                                           |      | n. | 54    |
|        | Saldo migratorio                                                                                                                             |      | n. | -16   |
| 1.1.8  | Popolazione al 31.12.2016 (penultimo anno precedente)                                                                                        |      | n. | 1.106 |
|        | di cui:                                                                                                                                      |      |    |       |
| 1.1.9  | In età prescolare (0/5 anni)                                                                                                                 |      | n. | 66    |
| 1.1.10 | In età scuola obbligo (6/16 anni)                                                                                                            |      | n. | 110   |
| 1.1.11 | In forza lavoro (17/29 anni)                                                                                                                 |      | n. | 146   |
| 1.1.12 | In età adulta (30/64 anni)                                                                                                                   |      | n. | 534   |
| 1.1.13 | In età senile (oltre 65 anni)                                                                                                                |      | n. | 250   |
| 1.1.14 | Tasso di natalità ultimo quinquennio<br><i>Rapporto tra il numero di nati vivi dell'anno e l'ammontare medio della popolazione residente</i> | Anno |    | Tasso |
|        |                                                                                                                                              | 2012 |    | 1,71  |
|        |                                                                                                                                              | 2013 |    | 0,80  |
|        |                                                                                                                                              | 2014 |    | 1,15  |
|        |                                                                                                                                              | 2015 |    | 8,92  |
|        |                                                                                                                                              | 2016 |    | 12,59 |
| 1.1.15 | Tasso di mortalità ultimo quinquennio<br><i>Rapporto tra il numero dei decessi nell'anno e l'ammontare medio della popolazione residente</i> | Anno |    | Tasso |
|        |                                                                                                                                              | 2012 |    | 0,81  |
|        |                                                                                                                                              | 2013 |    | 1,06  |
|        |                                                                                                                                              | 2014 |    | 0,98  |
|        |                                                                                                                                              | 2015 |    | 12,48 |
|        |                                                                                                                                              | 2016 |    | 8,09  |

Nel Comune di Fiavé alla fine del 2017 risiedono 1088 persone, di cui 521 maschi e 567 femmine, distribuite su 24 kmq.

Nel corso dell'anno 2017:

Sono stati iscritti 7 bimbi per nascita e 21 persone per immigrazione;

Sono state cancellate 6 persone per morte e 40 per emigrazione;

Il saldo demografico fa registrare un decremento pari a 18 unità.

## 1.2 Territorio

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

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                      |                                                              |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 1.2.1 | Superficie                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                      | Kmq 24                                                       |
| 1.2.2 | Risorse idriche<br>Laghi<br>Fiumi e torrenti                                                                                                                                                                                                                                           |                                                      | n. 0<br>n. 2                                                 |
| 1.2.3 | Strade<br>– Statali<br>– Provinciali<br>– Comunali<br>– Vicinali<br>– Autostrade                                                                                                                                                                                                       |                                                      | Km 7<br>Km 2<br>Km 6<br>Km 2<br>Km 0                         |
| 1.2.4 | Piani e strumenti urbanistici vigenti<br><br>Piano regolatore adottato<br>Piano regolatore approvato<br><br>Piano di fabbricazione<br>Piano edilizia economica e popolare<br><br>Piano insediamenti produttivi<br>- industriali<br>- artigianali<br>- commerciali<br>- altri strumenti | SI<br>NO<br><br>NO<br>NO<br><br>NO<br>NO<br>NO<br>NO | Deliberazione del Commissario<br>ad acta n. 1 dd. 20/03/2013 |

## 1.2 Dotazioni territoriali e reti infrastrutturali

|                            |        | TIPOLOGIA                          |                       |                       |                       | ESERCIZIO IN CORSO    | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                       |                       | NO |
|----------------------------|--------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|----|
|                            |        |                                    | 2014                  | 2015                  | 2016                  |                       | 31/12/18                   | 31/12/19              | 31/12/20              |    |
| ISTRUZIONE                 | 1.3.   | Nidi d'infanzia – n. strutture     | n. /                  | n. /                  | n. /                  | n. /                  | n. /                       | n. /                  | n. /                  |    |
|                            | 1.3.   | Scuole infanzia provinciali        | num. 1<br>posti n. 40 | num. 1<br>posti n. 40 | num. 1<br>posti n. 40 | num. 1<br>posti n. 40 | num. 1<br>posti n. 40      | num. 1<br>posti n. 40 | num. 1<br>posti n. 40 |    |
|                            | 1.3.   | Scuole primarie (ex elementari)    | num. 1<br>posti n. 70 | num. 1<br>posti n. 70 | num. 1<br>posti n. 70 | num. 1<br>posti n. 70 | num. 1<br>posti n. 70      | num. 1<br>posti n. 70 | num. 1<br>posti n. 70 |    |
|                            | 1.3.   | Scuole secondarie di I grado (ex   | num. /<br>posti n. /  | num. /<br>posti n. /  | num. /<br>posti n. /  | num. /<br>posti n. /  | num. /<br>posti n. /       | num. /<br>posti n. /  | num. /<br>posti n. /  |    |
|                            | 1.3.   | Strutture residenziali per anziani | n. /                  | n. /                  | n. /                  | n. /                  | n. /                       | n. /                  | n. /                  |    |
|                            | 1.3.   | Farmacie comunali                  | n. /                  | n. /                  | n. /                  | n. /                  | n. /                       | n. /                  | n. /                  |    |
| SERVIZIO IDRICO E FOGNARIO | 1.3.2. | Rete fognaria in Km.               |                       |                       |                       |                       |                            |                       |                       |    |
|                            |        | -bianca                            | Km 41                 | Km 41                 | Km 41                 | Km 41                 | Km 41                      | Km 41                 | Km 41                 |    |
|                            |        | -nera                              | Km 41                 | Km 41                 | Km 41                 | Km 41                 | Km 41                      | Km 41                 | Km 41                 |    |
|                            |        | -mista                             | Km /                  | Km /                  | Km /                  | Km /                  | Km /                       | Km /                  | Km /                  |    |
|                            | 1.3.2. | Esistenza depuratore               | ■ sì □no              | ■ sì □no              | ■ sì □no              | ■ sì □no              | ■ sì □no                   | ■ sì □no              | ■ sì □no              |    |

|         |        | TIPOLOGIA                                                          |                                                                    |                                                                    |                                                                    | ESERCIZIO IN CORSO                                                 | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE                                         |                                                                    |                                                                    | NO |
|---------|--------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----|
|         |        |                                                                    | 2014                                                               | 2015                                                               | 2016                                                               | al 31.12.17                                                        | 31/12/18                                                           | 31/12/19                                                           | 31/12/20                                                           |    |
|         | 1.3.2. | Rete acquedotto in km                                              | Km 40                                                              | Km 40                                                              | Km 40                                                              | Km 40                                                              | Km 40                                                              | Km 40                                                              | Km 40                                                              |    |
|         | 1.3.2. | Attuazione servizio idrico integrato                               | <input checked="" type="checkbox"/> sì <input type="checkbox"/> no | <input checked="" type="checkbox"/> sì <input type="checkbox"/> no | <input checked="" type="checkbox"/> sì <input type="checkbox"/> no | <input checked="" type="checkbox"/> sì <input type="checkbox"/> no | <input checked="" type="checkbox"/> sì <input type="checkbox"/> no | <input checked="" type="checkbox"/> sì <input type="checkbox"/> no | <input checked="" type="checkbox"/> sì <input type="checkbox"/> no |    |
|         | 1.3.2. | Aree verdi, parchi, giardini                                       | n. 7<br>hq 3                                                       | n. 7<br>hq 3                                                       | n. 7<br>hq 3                                                       | n. 7<br>hq 3                                                       | n. 7<br>hq 3                                                       | n. 7<br>hq 3                                                       | n. 7<br>hq 3                                                       |    |
|         | 1.3.2. | Punti luce di illuminazione pubblica                               | n. 419                                                             | n. 419                                                             | n. 419                                                             | n. 419                                                             | n. 419                                                             | n. 419                                                             | n. 419                                                             |    |
|         | 1.3.2. | Rete gas metano in Km.                                             | Km 2                                                               | Km 2                                                               | Km 2                                                               | Km 2                                                               | Km 2                                                               | Km 2                                                               | Km 2                                                               |    |
| RIFIUTI |        | Raccolta rifiuti in quintali                                       |                                                                    |                                                                    |                                                                    |                                                                    |                                                                    |                                                                    |                                                                    |    |
|         |        | -civile e industriale                                              | q. 0                                                               | q. 0                                                               | q. 0                                                               | q. 0                                                               | q. 0                                                               | q. 0                                                               | q. 0                                                               |    |
|         |        | - industriale                                                      | q. 0                                                               | q. 0                                                               | q. 0                                                               | q. 0                                                               | q. 0                                                               | q. 0                                                               | q. 0                                                               |    |
|         |        | -raccolta differenziata                                            | <input checked="" type="checkbox"/> sì <input type="checkbox"/> no | <input checked="" type="checkbox"/> sì <input type="checkbox"/> no | <input checked="" type="checkbox"/> sì <input type="checkbox"/> no | <input checked="" type="checkbox"/> sì <input type="checkbox"/> no | <input checked="" type="checkbox"/> sì <input type="checkbox"/> no | <input checked="" type="checkbox"/> sì <input type="checkbox"/> no | <input checked="" type="checkbox"/> sì <input type="checkbox"/> no |    |
|         | 1.3.2. | Esistenza discarica                                                | <input type="checkbox"/> sì <input checked="" type="checkbox"/> no | <input type="checkbox"/> sì <input checked="" type="checkbox"/> no | <input type="checkbox"/> sì <input checked="" type="checkbox"/> no | <input type="checkbox"/> sì <input checked="" type="checkbox"/> no | <input type="checkbox"/> sì <input checked="" type="checkbox"/> no | <input type="checkbox"/> sì <input checked="" type="checkbox"/> no | <input type="checkbox"/> sì <input checked="" type="checkbox"/> no |    |
| MEZZI   | 1.3.2. | Mezzi operativi (mezzi speciali, autocompressori, pale meccaniche) | n. 6                                                               | n. 6                                                               | n. 6                                                               | n. 6                                                               | n. 6                                                               | n. 6                                                               | n. 6                                                               |    |
|         | 1.3.2. | Veicoli (autocarri, autovetture, motocicli)                        | n. 0                                                               | n. 0                                                               | n. 0                                                               | n. 0                                                               | n. 0                                                               | n. 0                                                               | n. 0                                                               |    |
| SISTEMA | 1.3.2. | Centro elaborazioni dati                                           | <input type="checkbox"/> sì <input checked="" type="checkbox"/> no | <input type="checkbox"/> sì <input checked="" type="checkbox"/> no | <input type="checkbox"/> sì <input checked="" type="checkbox"/> no | <input type="checkbox"/> sì <input checked="" type="checkbox"/> no | <input type="checkbox"/> sì <input checked="" type="checkbox"/> no | <input type="checkbox"/> sì <input checked="" type="checkbox"/> no | <input type="checkbox"/> sì <input checked="" type="checkbox"/> no |    |
|         | 1.3.2. | Personal computer                                                  | n. 9                                                               | n. 9                                                               | n. 9                                                               | n. 9                                                               | n. 9                                                               | n. 9                                                               | n. 9                                                               |    |

## Monitoraggio dello sviluppo edilizio del territorio

1.

| Titoli edilizi                       | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|
| Permessi di costruire                |      |      |      | 7    | 11   |
| Permesso di costruire:<br>SCIA + DIA |      |      |      | 60   | 43   |

### 1.3 Economia insediata

Fiavé sorge a m. 669 di quota e si colloca nella parte occidentale della Provincia Autonoma di Trento in quella porzione di territorio denominato "Giudicarie". Dista 7 km dalle Terme di Comano, importante centro di cura e trattamento dei problemi cutanei, 9 km dal Lago di Tenno, 18 km da Riva del Garda, dalle Dolomiti di Brenta, e dal Parco Adamello Brenta, e 36 km da Trento.

Oltre al centro principale individuato nell'abitato di Fiavé, il Comune è costituito da altri paesi più piccoli ma anch'essi caratteristici e accoglienti: Ballino, Favrio, e Stumiaga e da abitati sparsi Cornelle, Doss - Torbiera, Castil, Valec, Curé. Le radici storiche di questi luoghi affondano davvero lontano, nella profondità della Torbiera, oggi Riserva Naturale di grande interesse naturalistico, dove il nastro del tempo si riavvolge fino alla preistoria, grazie alla presenza all'interno di essa dell'importante sito palafitticolo Fiavé - Carèra, aggiunto recentemente insieme ad altri 110 siti palafitticoli dell'arco alpino, alla preziosa collana dei beni tutelati dall'UNESCO.

Nell'economia locale è forte il ruolo svolto dall'agricoltura (circa una trentina di imprese agricole) e dalla rilevante produzione lattiero casearia (sono presenti n. 2 caseifici).

Sul territorio sono presenti:

- imprese artigiane (edili, idraulici, falegnami, meccanici, ecc.);
- attività commerciali (1 negozio con reparto alimentare ed extralimentare, 1 supermercato con annesso tabaccheria, edicola e ricevitoria del lotto);
- pubblici esercizi (4 alberghi con relativo ristorante, 1 garni, 1 B&B, 2 agritur, 1 casa vacanze, 2 pizzerie, 5 bar);
- attività del settore terziario (sportello bancario, ufficio postale, farmacia, studi tecnici, studio di investigazione).

#### Turismo:

Attività alberghiere: esercizi n. 4 posti letto: 153  
Attività extra alberghiere: esercizi n. 181 posti letto: 181

| ARRIVI E PRESENZE DI TURISTI ITALIANI E STRANIERI          |       |       |       |       |
|------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
|                                                            | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  |
| Arrivi in strutture alberghiere                            | 2155  | 2215  | 2702  | 2947  |
| Arrivi in strutture extralberghiere                        | 1699  | 1658  | 1543  | 1583  |
| <b>Arrivi in strutture alberghiere e extraalberghiere</b>  | 3854  | 3873  | 4245  | 4530  |
| Presenze in strutture alberghiere                          | 7461  | 7900  | 10309 | 10187 |
| Presenze in strutture extraalberghiere                     | 20035 | 19408 | 18210 | 17804 |
| <b>Presenze in strutture alberghiere e extralberghiere</b> | 27496 | 27308 | 28519 | 27991 |
| Permanenza media in strutture alberghiere                  | 3,4   | 3,5   | 3,8   | 3,5   |
| Permanenza media in strutture extralberghiere              | 11,8  | 11,7  | 11,8  | 11,3  |

## **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 ad inizio mandato 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, che si esplicitano nei dati contabili, grafici e relative argomentazioni di seguito esposti nei vari punti del presente documento.

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

##### Organismi gestionali

| TIPOLOGIA |                                   | ESERCIZIO IN CORSO | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |           |           |  |
|-----------|-----------------------------------|--------------------|----------------------------|-----------|-----------|--|
|           |                                   | Anno 2017          | Anno 2018                  | Anno 2019 | Anno 2020 |  |
| 1.3.3.1   | CONSORZI                          | 0                  | 0                          | 0         | 0         |  |
| 1.3.3.2   | AZIENDE SPECIALI                  | 0                  | 0                          | 0         | 0         |  |
| 1.3.3.3   | ISTITUZIONI                       | 0                  | 0                          | 0         | 0         |  |
| 1.3.3.4   | SOCIETÀ DI CAPITALI (CONTROLLATE) | 0                  | 0                          | 0         | 0         |  |
| 1.3.3.5   | CONCESSIONI                       | 0                  | 0                          | 0         | 0         |  |

##### Convenzioni con altri Enti per la gestione di beni e servizi

| Comune/Ente capofila                           | Oggetto                                                                                                                                                                  | Descrizione                                                                                                                                                                                                                         | Data       |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Comunità delle Giudicarie (ex Comprensorio C8) | Affidamento servizio di raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti solidi urbani                                                                                          | Affidamento dell'organizzazione e gestione unificata del servizio di raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti solidi urbani alla Comunità delle Giudicarie secondo quanto previsto dall'art 4/bis dello statuto comprensoriale     | 07.03.2012 |
| Comunità delle Giudicarie                      | Affidamento del Servizio mensa scolastica                                                                                                                                | Affidamento alla Comunità delle Giudicarie; convenzione tra la Comunità e la Risto 3                                                                                                                                                | 10.06.2011 |
| Comune di Comano Terme                         | Convenzione per la disciplina dei rapporti inerenti la gestione del servizio Biblioteca per la pubblica lettura e per la promozione culturale delle Giudicarie Esteriori | Requisiti tecnici della biblioteca e dei punti di lettura, compiti del Comune titolare del servizio e dei Comuni titolari di punti lettura, funzionamento del servizio, forme di consultazione, disciplina degli aspetti finanziari | 18.11.1999 |
| Comune di Comano Terme                         | Disciplina dei rapporti inerenti la gestione degli immobili destinati a Scuola Media "Giovanni Prati" in Ponte Arche e dei relativi beni e servizi pertinenziali         | Compiti del Comune Capofila e degli altri Comuni, assegnazione immobile e aspetti finanziari                                                                                                                                        | 17.08.2000 |
| Comune di Bolbeno                              | Concorso alle spese di gestione dell'impianto sportivo sciovia "Coste di Bolbeno"                                                                                        | Concorso alle spese di gestione per consentire l'apprendimento e l'esercizio della disciplina sportiva dello sci alpino fra i propri censiti - convenzione 2011/2016                                                                | 28.11.2016 |
| Comune di Comano Terme                         | Gestione dell'"Ecomuseo della Judicaria - dalle Dolomiti al Garda" per la valorizzazione della cultura e delle tradizioni locali.                                        | Impegni del Comune capofila, consiglio programmatico e di indirizzo, comitato esecutivo e di gestione, disciplina degli aspetti finanziari                                                                                          | 07.10.2004 |
| P.A.T. –                                       | Valorizzazione del patrimonio                                                                                                                                            | Messa a disposizione da parte delle P.A.T. degli                                                                                                                                                                                    | 07.10.2008 |

|                                  |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                       |            |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Soprintendenza beni archeologici | archeologico locale in funzione della realizzazione del Museo delle palafitte                                             | allestimenti del museo per la valorizzazione del patrimonio storico archeologico all'interno dell'edificio p.ed. 153/1 in C.C. Fiavè di proprietà comunale                                            |            |
| Comune di Tione di Trento        | Gestione associata del servizio di polizia locale e istituzione del corpo intercomunale "Polizia Locale delle Giudicarie" | Costituzione del corpo intercomunale denominato "Polizia Locale delle Giudicarie" per la gestione in forma associata del servizio di polizia locale sul territorio dei Comuni aderenti la convenzione | 30.03.2017 |
| Comune di Comano Terme           | Gestione associata del servizio asilo nido intercomunale                                                                  | Gestione dell'asilo nido in conformità a quanto previsto dal regolamento di gestione degli asili mediante affidamento a terzi                                                                         | 19.03.2009 |
| Comune di Bleggio Superiore      | Gestione dell'Università della terza età e del tempo disponibile UTED                                                     | Gestione della sede periferica della UTED in forma associata con i Comuni di Fiavé e Comano Terme a S.Croce di Bleggio                                                                                | 28.11.2016 |

### 3.2 Indirizzi e obiettivi degli organismi partecipati

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

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

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

Il Comune ha quindi predisposto, in data 31.03.2015 con decreto sindacale n. 3, un piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni, con esplicitate le modalità e i tempi di attuazione, l'esposizione in dettaglio dei risparmi da conseguire, con l'obiettivo di ridurre il numero e i costi delle società partecipate. Tale piano è stato aggiornato con decreto del Sindaco n. 5 di data 14.04.2016.

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.

Con deliberazione del Consiglio comunale n. 21 di data 28.09.2017 si è provveduto alla revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 7 comma 10 L.P. 29.12.2016, n. 19 e art. 24 D.Lgs 19.08.2016 n. 175, come modificato dal D.Lgs 16.06.2017 n. 100.

#### SOCIETÀ CONTROLLATE O PARTECIPATE DAL COMUNE

| Denominazione                                          | Descrizione                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | N° quote/azioni | %    |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|
| Giudicarie Energia<br>Acqua Servizi spa                | Società con attività e servizi nel campo: - acqua - combustibili - energia elettrica - illuminazione pubblica - reti semaforiche - RSU - discariche e trattamento rifiuti - impianti termici - servizi viabilità - gestione territorio e boschi - igiene ambientale - reti telecomunicazioni - sorveglianza - trasporto pubblico - necroforo - fossore - sicurezza cantieri | 16.200 azioni   | 1,63 |
| Primiero Energia s.p.a                                 | Società con attività e servizi nel campo della produzione di energia elettrica                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1.000 azioni    | 0,1  |
| CEIS Consorzio<br>Elettrico Industriale<br>Stenico srl | Società che produce, gestisce e distribuisce l'energia su tutto il territorio delle Giudicarie Esteriori                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1 quota         | 0,01 |

|                                                                             |                                                                                                                             |                                |      |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------|
| Azienda per il Turismo<br>Terme di Comano-<br>Dolomiti di Brenta<br>s.coop. | Agenzia di promozione turistica                                                                                             | 33 quote                       | 4,74 |
| Consorzio dei Comuni<br>Trentini s.coop.                                    | Produzione di servizi ai soci, supporto organizzativo al<br>Consiglio delle autonomie                                       | 1 quota                        | 0,42 |
| Trentino Trasporti<br>Esercizio s.p.a                                       | Società che gestisce il servizio di trasporto pubblico nella<br>Provincia di Trento, attraverso linee urbane ed extraurbane | 31 azioni                      | 0,01 |
| Informatica Trentina<br>s.p.a                                               | Fornitura software e assistenza tecnica – provider internet                                                                 | 325 azioni                     | 0,01 |
| Gestel srl                                                                  | servizi di consulenza ed assistenza in materia tributaria                                                                   | € 10,00 aumento di<br>capitale |      |

### 3.3. Le opere e gli investimenti

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

| Oggetto dei lavori                                                                         | Importo complessivo di spesa dell'opera | Eventuale disponibilità finanziaria                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| Acquisto terreno pp.ff. 110 e 111/1 C.C. Fiavé                                             | € 55.000,00                             | Canoni aggiuntivi                                                  |
| Sistemazione immobile p.ed. 80/1 C.C. Fiavé (attuale Municipio)                            | € 120.000,00                            | Piano straordinario opere pubbliche BIM e Canoni aggiuntivi        |
| Sistemazione straordinaria cimitero di Fiavé                                               | € 10.000,00                             | Piano straordinario opere pubbliche BIM                            |
| realizzazione parcheggio zona cimitero                                                     | € 25.000,00                             | Piano straordinario opere pubbliche BIM e ex FIM                   |
| impianti illuminazione pubblica                                                            | € 55.000,00                             | piano straordinario opere pubbliche BIM e budget 2016              |
| collegamenti pedonali per valorizzazione siti turistici                                    | € 20.000,00                             | canoni aggiuntivi                                                  |
| realizzazione opera muraria e apprestamento area per messa in sicurezza incrocio SPS/SS421 | € 180.000,00                            | ex FIM, canoni aggiuntivi , piani straordinari opere pubbliche BIM |
| viabilità agricola Fiavè sud                                                               | € 30.000,00                             | canoni aggiuntivi                                                  |

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

#### ***SCHEDA 1 Parte seconda - Opere in corso di esecuzione***

|                | OPERE/INVESTIMENTI                          | Anno di avvio (1) | Importo iniziale  | Importo imputato nel 2017 e negli anni precedenti (2) | 2017                    |                                       | 2018                    |                                       | 2019                    |                                       |
|----------------|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|
|                |                                             |                   |                   |                                                       | Esigibilità della spesa | Totale imputato nel 2017 e precedenti | Esigibilità della spesa | Totale imputato nel 2018 e precedenti | Esigibilità della spesa | Totale imputato nel 2019 e precedenti |
| 1              | Sistemazione immobile p.ed. 80/1 C.C. Fiavè | 2017              | 120.000,00        | 30.000,00                                             | 30.000,00               | 30.000,00                             | 90.000,00               | 90.000,00                             |                         |                                       |
| 2              | Sistemazione polo sportivo loc. Pineta      | 2017              | 330.000,00        | 306.877,72                                            | 306.877,72              | 306.877,72                            |                         |                                       |                         |                                       |
| 4              | manutenzione straordinaria palestra         | 2017              | 40.000,00         | 39.509,50                                             | 39.509,50               | 39.509,50                             |                         |                                       |                         |                                       |
|                |                                             |                   |                   |                                                       |                         |                                       |                         |                                       |                         |                                       |
| <b>Totale:</b> |                                             |                   | <b>490.000,00</b> | <b>376.387,22</b>                                     | <b>376.387,22</b>       | <b>376.387,22</b>                     | <b>90.000,00</b>        | <b>90.000,00</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                           |

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

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

### 3.3.3 Programma pluriennale delle opere pubbliche

Secondo quanto disposto normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento. In questa sede è bene evidenziare come le opere pubbliche siano una delle componenti più evidenti per il cittadino di quella che è la *Vision* dell'Amministrazione e quindi rappresentino in maniera emblematica le scelte della politica e gli impatti sugli stakeholder.

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

|        | Risorse disponibili                                                                                                        | Arco temporale di validità del programma |                   |                   | Disponibilità finanziaria totale (per gli interi investimenti) |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------|
|        |                                                                                                                            | 2018                                     | 2019              | 2020              |                                                                |
| 1      | entrate aventi destinazione vincolata per legge (oneri di urbanizzazione)                                                  | 5.000,00                                 | 5.000,00          | 5.000,00          | 15.000,00                                                      |
| 2      | Entrate aventi destinazione vincolata per legge (contributi PAT su leggi di settore e sulla 36 suddividendo i vari fondi): |                                          |                   |                   | 0,00                                                           |
|        | - contributi e canoni aggiuntivi BIM                                                                                       | 617.670,00                               | 253.429,00        | 253.430,00        | 1.124.529,00                                                   |
|        | - ex FIM                                                                                                                   | 127.000,00                               |                   |                   | 127.000,00                                                     |
|        | - budget                                                                                                                   | 24.400,00                                |                   |                   | 24.400,00                                                      |
| 3      | Stanziamiento di bilancio (avanzodi amministrazione)                                                                       |                                          |                   |                   | 0,00                                                           |
| 4      | Altro (permuta)                                                                                                            | 0,00                                     |                   |                   | 0,00                                                           |
| TOTALI |                                                                                                                            | <b>774.070,00</b>                        | <b>258.429,00</b> | <b>258.430,00</b> | <b>1.290.929,00</b>                                            |

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

| Missione/pro<br>gramma (di<br>bilancio) | Codiifica per<br>tipologia e<br>categoria | Priorità per<br>categoria<br>(per i<br>Comuni<br>piccoli<br>agganciata<br>all'opera) | Elenco descrittivo dei lavori                                                                | Conformità<br>urbanistica,<br>paesistica,<br>ambientale<br>(altre<br>autorizzazioni<br>i | Anno previsto<br>per ultimazione<br>lavori | Fonti di finanziamento                                                                                                   | Arco temporale di validità del programma |                         |                         |                         |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                         |                                           |                                                                                      |                                                                                              |                                                                                          |                                            |                                                                                                                          | Spesa totale (1)                         | 2018                    | 2019                    | 2020                    |
|                                         |                                           |                                                                                      |                                                                                              |                                                                                          |                                            |                                                                                                                          |                                          | Esigibilità della spesa | Esigibilità della spesa | Esigibilità della spesa |
|                                         |                                           | 1                                                                                    | manutenzione straordinaria<br>fognatura                                                      | no                                                                                       | 2018                                       | BIM canoni aggiuntivi                                                                                                    | € 15.000,00                              | € 15.000,00             |                         |                         |
|                                         |                                           | 2                                                                                    | completamento cartellonistica<br>paese - area archeologica                                   | no                                                                                       | 2018                                       | BIM canoni aggiuntivi                                                                                                    | € 10.000,00                              | € 10.000,00             |                         |                         |
|                                         |                                           | 1                                                                                    | realizzazione opera muraria e<br>apprestamento area messa in<br>sicurezza incrocio SPS/SS421 | si                                                                                       | 2018                                       | EX fim per € 47.677,72, BIM canoni<br>aggiuntivi per € 70.000,00, piano<br>straordinario BIM € 39.200,00 e<br>€23.122,28 | € 180.000,00                             | € 180.000,00            |                         |                         |
|                                         |                                           | 2                                                                                    | realizzazione parcheggio zona<br>cimitero                                                    | si                                                                                       | 2018                                       | ex fim per € 10.000,00 e piano<br>straordinario opere pubbliche BIM per<br>€ 15.000,00                                   | € 25.000,00                              | € 25.000,00             |                         |                         |
|                                         |                                           | 1                                                                                    | Sistemazione immobile p.ed.<br>80/1 C.C. Fiavé                                               | si                                                                                       | 2018                                       | canoni aggiuntivi per € 26.883,25 e<br>piano straordinario opere pubbliche<br>BIM per € 63.116,75                        | € 120.000,00                             | € 90.000,00             |                         |                         |
|                                         |                                           | 1                                                                                    | acquisto terreni alla Parrocchia                                                             | si                                                                                       | 2018                                       | canoni aggiuntivi BIM                                                                                                    | € 55.000,00                              | € 55.000,00             |                         |                         |
|                                         |                                           | 2                                                                                    | Sistemazione immobile p.ed.<br>80/1 C.C. Fiavé 2° piano                                      | si                                                                                       | 2018                                       | budget                                                                                                                   | € 5.000,00                               | € 5.000,00              |                         |                         |
|                                         |                                           | 3                                                                                    | manutenzione straordinaria<br>palestra                                                       | si                                                                                       | 2018                                       | BIM canoni aggiuntivi                                                                                                    | € 10.000,00                              | € 10.000,00             |                         |                         |
|                                         |                                           | 1                                                                                    | adeguamento e ampliamento<br>impianti illuminazione pubblica<br>via Martiri della Resistenza | si                                                                                       | 2018                                       | budget PAT per € 15.000,00 e piano<br>straordinario opere pubbliche BIM per<br>€ 40.000,00                               | € 55.000,00                              | € 55.000,00             |                         |                         |
|                                         |                                           | 2                                                                                    | sistema di videosorveglianza                                                                 | no                                                                                       | 2018                                       | canoni aggiuntivi BIM                                                                                                    | € 12.000,00                              | € 12.000,00             |                         |                         |
|                                         |                                           | 2                                                                                    | manutenzione straordinaria<br>struttura loc. Rudel                                           | si                                                                                       | 2018                                       | ex FIM                                                                                                                   | € 15.000,00                              | € 15.000,00             |                         |                         |
|                                         |                                           | 3                                                                                    | manutenzione straordinaria<br>impianti servizio idrico integrato                             | si                                                                                       | 2018                                       | piano straordinario opere pubbliche<br>BIM                                                                               | € 10.000,00                              | € 10.000,00             |                         |                         |
|                                         |                                           | 3                                                                                    | manutenzione straordinaria aree<br>pubbliche                                                 | no                                                                                       | 2018                                       | ex FIM                                                                                                                   | € 15.000,00                              | € 15.000,00             |                         |                         |
|                                         |                                           | 2                                                                                    | manutenzione straordinaria<br>strade e messa in sicurezza                                    | si                                                                                       | 2018                                       | piano straordinario opere pubbliche<br>BIM                                                                               | € 20.000,00                              | € 20.000,00             |                         |                         |

|  |  |  |  |   |                                                |    |                |                                                  |             |                     |             |             |
|--|--|--|--|---|------------------------------------------------|----|----------------|--------------------------------------------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|
|  |  |  |  | 3 | manutenzione straordinaria patrimonio comunale | si | 2018           | piano straordinario opere pubbliche BIM e EX FIM | € 30.000,00 | € 30.000,00         |             |             |
|  |  |  |  | 3 | sistemazione cimitero Fiavé                    | si | 2018           | piano straordinario opere pubbliche BIM          | € 10.000,00 | € 10.000,00         |             |             |
|  |  |  |  |   |                                                |    | <b>Totale:</b> |                                                  |             | <b>€ 557.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

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

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

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

<sup>(1)</sup> Il totale della spesa deve coincidere con il totale delle disponibilità finanziarie iscritte nella scheda 2

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

| Missione/pr<br>ogramma<br>(di bilancio) | Codiifca per<br>tipologia e<br>categoria | Priorità per<br>categoria (per i<br>Comuni piccoli<br>agganciata<br>all'opera) | Elenco descrittivo dei<br>lavori                               | Conformità<br>urbanistica,<br>paesistica,<br>ambientale<br>(altre<br>autorizzazione<br>obbligatorie) | Anno previsto<br>per<br>ultimazione<br>lavori | Arco temporale di validità del programma |              |              |              |
|-----------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
|                                         |                                          |                                                                                |                                                                |                                                                                                      |                                               | Spesa totale                             | 2018         | 2019         | 2020         |
|                                         |                                          |                                                                                |                                                                |                                                                                                      |                                               |                                          | Inseribilità | Inseribilità | Inseribilità |
|                                         |                                          | 1                                                                              | realizzazione copertura<br>piastra del ghiaccio loc.<br>Pineta | si                                                                                                   | 2019                                          | € 500.000,00                             | € 500.000,00 |              |              |
|                                         |                                          | 2                                                                              |                                                                |                                                                                                      |                                               |                                          |              |              |              |
|                                         |                                          | 3                                                                              |                                                                |                                                                                                      |                                               |                                          |              |              |              |
|                                         |                                          | 4                                                                              |                                                                |                                                                                                      |                                               |                                          |              |              |              |
|                                         |                                          | 5                                                                              |                                                                |                                                                                                      |                                               |                                          |              |              |              |
|                                         |                                          |                                                                                |                                                                |                                                                                                      |                                               |                                          |              |              |              |

### 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.

Pertanto, di seguito, viene riportata la spesa corrente relativa ai compiti ed alle attività da gestire obbligatoriamente in forma associata, considerando come la programmazione debba orientare le scelte rispetto ai vincoli di finanza pubblica di rispettivo riferimento:

| Missione                                           | Programma                                                            | Trend Storico    |                  |                   | Programmazione Pluriennale |            |            |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------------------|------------|------------|
|                                                    |                                                                      | 2015 (Impegnato) | 2016 (Impegnato) | 2017 (Previsione) | 2018                       | 2019       | 2020       |
| 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01 - Organi istituzionali                                            | 63.561,77        | 58.648,76        | 61.500,00         | 61.700,00                  | 61.700,00  | 67.700,00  |
|                                                    | 02 - Segreteria generale                                             | 263.092,63       | 300.479,19       | 306.750,00        | 277.975,00                 | 250.550,00 | 250.550,00 |
|                                                    | 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 127.640,35       | 123.237,90       | 137.100,00        | 146.625,00                 | 143.125,00 | 143.125,00 |
|                                                    | 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | 13.675,29        | 11.476,63        | 5.830,00          | 6.330,00                   | 6.330,00   | 6.330,00   |
|                                                    | 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | 142.192,88       | 293.862,97       | 134.620,00        | 193.420,00                 | 37.920,00  | 37.920,00  |
|                                                    | 06 - Ufficio tecnico                                                 | 53.267,58        | 52.918,52        | 58.830,00         | 60.800,00                  | 57.800,00  | 57.800,00  |
|                                                    | 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | 0,00             | 2.140,14         | 1.000,00          | 3.000,00                   | 1.500,00   | 1.500,00   |
|                                                    | 08 - Statistica e sistemi informativi                                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | 09 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali              | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | 10 - Risorse umane                                                   | 17.527,00        | 8.169,05         | 7.500,00          | 13.300,00                  | 10.800,00  | 10.800,00  |
|                                                    | 11 - Altri servizi generali                                          | 25.524,89        | 28.302,12        | 61.510,00         | 84.700,00                  | 36.200,00  | 36.200,00  |
|                                                    | TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione   | 706.482,39       | 879.235,28       | 774.640,00        | 847.850,00                 | 605.925,00 | 611.925,00 |

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.

**Si rinvia all'Allegato 1 al presente documento per la visione del “Progetto di riorganizzazione dei servizi relativo alla gestione associata e alla fusione” nel quale si dà evidenza del raggiungimento degli obiettivi di riduzione della spesa, nelle modalità e nei tempi previsti dalla norma.**

### 3.4.2 Analisi delle necessità finanziarie strutturali

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

| Missione                                           | Programma                                                            | Trend Storico    |                  |                   | Programmazione Pluriennale |            |            |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------------------|------------|------------|
|                                                    |                                                                      | 2015 (Impegnato) | 2016 (Impegnato) | 2017 (Previsione) | 2018                       | 2019       | 2020       |
| 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01 - Organi istituzionali                                            | 63.561,77        | 58.648,76        | 61.500,00         | 61.700,00                  | 61.700,00  | 67.700,00  |
|                                                    | 02 - Segreteria generale                                             | 263.092,63       | 300.479,19       | 306.750,00        | 277.975,00                 | 250.550,00 | 250.550,00 |
|                                                    | 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 127.640,35       | 123.237,90       | 137.100,00        | 146.625,00                 | 143.125,00 | 143.125,00 |
|                                                    | 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | 13.675,29        | 11.476,63        | 5.830,00          | 6.330,00                   | 6.330,00   | 6.330,00   |
|                                                    | 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | 142.192,88       | 293.862,97       | 134.620,00        | 193.420,00                 | 37.920,00  | 37.920,00  |
|                                                    | 06 - Ufficio tecnico                                                 | 53.267,58        | 52.918,52        | 58.830,00         | 60.800,00                  | 57.800,00  | 57.800,00  |
|                                                    | 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | 0,00             | 2.140,14         | 1.000,00          | 3.000,00                   | 1.500,00   | 1.500,00   |
|                                                    | 08 - Statistica e sistemi informativi                                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | 09 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali              | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | 10 - Risorse umane                                                   | 17.527,00        | 8.169,05         | 7.500,00          | 13.300,00                  | 10.800,00  | 10.800,00  |
|                                                    | 11 - Altri servizi generali                                          | 25.524,89        | 28.302,12        | 61.510,00         | 84.700,00                  | 36.200,00  | 36.200,00  |
|                                                    | TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione   | 706.482,39       | 879.235,28       | 774.640,00        | 847.850,00                 | 605.925,00 | 611.925,00 |
| 02 - Giustizia                                     | 01 - Uffici giudiziari                                               | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | 02 - Casa circondariale e altri servizi                              | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia                                       | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                       | 0,00       | 0,00       |
| 03 - Ordine pubblico e sicurezza                   | 01 - Polizia locale e amministrativa                                 | 10.750,00        | 10.401,90        | 11.000,00         | 11.000,00                  | 11.000,00  | 11.000,00  |
|                                                    | 02 - Sistema integrato di sicurezza urbana                           | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza                     | 10.750,00        | 10.401,90        | 11.000,00         | 11.000,00                  | 11.000,00  | 11.000,00  |
| 04 - Istruzione e diritto allo studio              | 01 - Istruzione prescolastica                                        | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | 02 - Altri ordini di istruzione                                      | 53.922,58        | 44.590,27        | 50.600,00         | 48.350,00                  | 47.900,00  | 47.900,00  |
|                                                    | 04 - Istruzione universitaria                                        | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | 05 - Istruzione tecnica superiore                                    | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | 06 - Servizi ausiliari all'istruzione                                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | 07 - Diritto allo studio                                             | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio                | 53.922,58        | 44.590,27        | 50.600,00         | 48.350,00                  | 47.900,00  | 47.900,00  |

|                                                                   |                                                                                     |            |            |            |            |            |            |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali       | 01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico                                   | 29.106,18  | 25.858,00  | 35.000,00  | 45.500,00  | 35.500,00  | 35.500,00  |
|                                                                   | 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                  | 27.462,99  | 25.521,40  | 22.500,00  | 30.400,00  | 22.300,00  | 22.300,00  |
|                                                                   | TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali         | 56.569,17  | 51.379,40  | 57.500,00  | 75.900,00  | 57.800,00  | 57.800,00  |
| 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | 01 - Sport e tempo libero                                                           | 142.588,68 | 104.643,37 | 427.400,00 | 76.450,00  | 56.700,00  | 55.700,00  |
|                                                                   | 02 - Giovani                                                                        | 0,00       | 1.509,37   | 1.550,00   | 2.000,00   | 0,00       | 0,00       |
|                                                                   | TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero                      | 142.588,68 | 106.152,74 | 428.950,00 | 78.450,00  | 56.700,00  | 55.700,00  |
| 07 - Turismo                                                      | 01 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo                                       | 181.511,22 | 29.830,79  | 7.900,00   | 4.850,00   | 4.850,00   | 4.850,00   |
|                                                                   | TOTALE MISSIONE 07 - Turismo                                                        | 181.511,22 | 29.830,79  | 7.900,00   | 4.850,00   | 4.850,00   | 4.850,00   |
| 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 01 - Urbanistica e assetto del territorio                                           | 0,00       | 0,00       | 10.000,00  | 11.000,00  | 0,00       | 0,00       |
|                                                                   | 02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                                   | TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa                   | 0,00       | 0,00       | 10.000,00  | 11.000,00  | 0,00       | 0,00       |
| 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01 - Difesa del suolo                                                               | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                                   | 02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                   | 32.306,00  | 12.810,18  | 56.330,00  | 20.050,00  | 32.050,00  | 32.050,00  |
|                                                                   | 03 - Rifiuti                                                                        | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                                   | 04 - Servizio idrico integrato                                                      | 92.137,32  | 128.768,40 | 117.070,00 | 120.800,00 | 116.500,00 | 38.500,00  |
|                                                                   | 05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione        | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                                   | 06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                                  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                                   | 07 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                                   | 08 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                                | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                                   | TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente   | 124.443,32 | 141.578,58 | 173.400,00 | 140.850,00 | 148.550,00 | 70.550,00  |
| 10 - Trasporti e diritto alla mobilità                            | 01 - Trasporto ferroviario                                                          | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                                   | 02 - Trasporto pubblico locale                                                      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3.300,00   | 3.300,00   | 3.300,00   |
|                                                                   | 03 - Trasporto per vie d'acqua                                                      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                                   | 04 - Altre modalità di trasporto                                                    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                                   | 05 - Viabilità e infrastrutture stradali                                            | 186.455,40 | 160.982,67 | 267.300,00 | 419.100,00 | 167.600,00 | 155.600,00 |

|                                                    |                                                                                                                              |            |            |            |            |            |            |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                    | TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'                                                                      | 186.455,40 | 160.982,67 | 267.300,00 | 422.400,00 | 170.900,00 | 158.900,00 |
| 11 - Soccorso civile                               | 01 - Sistema di protezione civile                                                                                            | 48.696,09  | 9.500,00   | 4.500,00   | 11.000,00  | 3.000,00   | 3.000,00   |
|                                                    | 02 - Interventi a seguito di calamità naturali                                                                               | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile                                                                                         | 48.696,09  | 9.500,00   | 4.500,00   | 11.000,00  | 3.000,00   | 3.000,00   |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                                                                   | 6.117,19   | 6.429,69   | 9.200,00   | 11.000,00  | 11.000,00  | 11.000,00  |
|                                                    | 02 - Interventi per la disabilità                                                                                            | 0,00       | 9.150,00   | 9.000,00   | 12.500,00  | 12.000,00  | 12.000,00  |
|                                                    | 03 - Interventi per gli anziani                                                                                              | 2.630,16   | 2.088,30   | 3.500,00   | 3.700,00   | 3.700,00   | 3.700,00   |
|                                                    | 04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale                                                               | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | 05 - Interventi per le famiglie                                                                                              | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | 06 - Interventi per il diritto alla casa                                                                                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | 07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali                                                 | 0,00       | 7.478,76   | 5.000,00   | 5.500,00   | 5.500,00   | 5.500,00   |
|                                                    | 08 - Cooperazione e associazionismo                                                                                          | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | 09 - Servizio necroscopico e cimiteriale                                                                                     | 4.109,72   | 5.087,47   | 30.300,00  | 17.100,00  | 12.100,00  | 12.100,00  |
|                                                    | TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                                                           | 12.857,07  | 30.234,22  | 57.000,00  | 49.800,00  | 44.300,00  | 44.300,00  |
| 13 - Tutela della salute                           | 01 - Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA                                 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | 02 - Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA             | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | 03 - Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | 04 - Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi                             | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | 05 - Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari                                                                    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | 06 - Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN                                                        | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                                                    | 07 - Ulteriori spese in materia                                                                                              | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

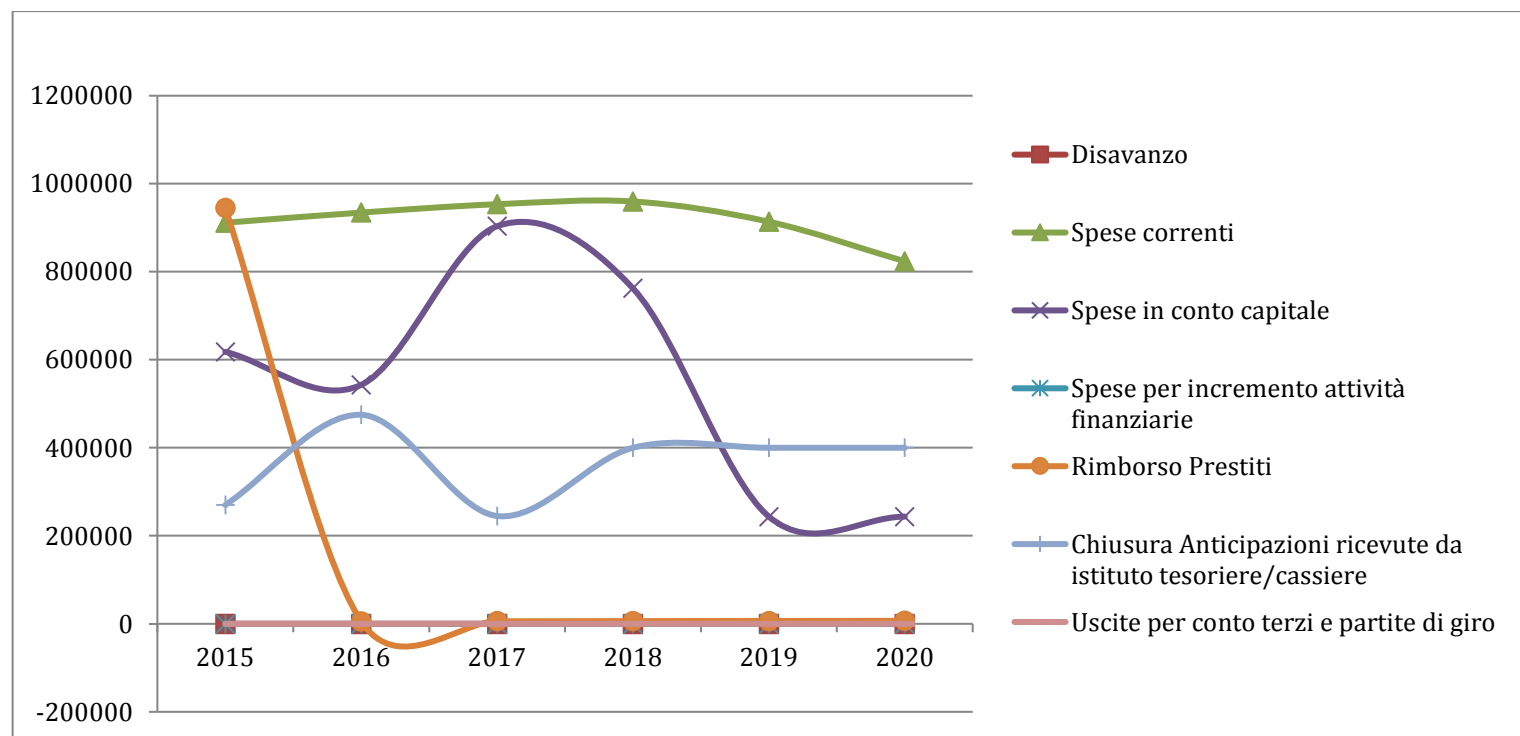
|                                                             |                                                                             |          |           |           |           |          |          |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
|                                                             | sanitaria                                                                   |          |           |           |           |          |          |
|                                                             | TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute                                    | 0,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00     |
| 14 - Sviluppo economico e competitività                     | 01 - Industria, PMI e Artigianato                                           | 0,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00     |
|                                                             | 02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                 | 0,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00     |
|                                                             | 03 - Ricerca e innovazione                                                  | 0,00     | 8.435,81  | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00     |
|                                                             | 04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità                               | 5.118,00 | 5.107,45  | 700,00    | 1.350,00  | 1.350,00 | 1.350,00 |
|                                                             | TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività                     | 5.118,00 | 13.543,26 | 700,00    | 1.350,00  | 1.350,00 | 1.350,00 |
| 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale  | 01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro                         | 0,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00     |
|                                                             | 02 - Formazione professionale                                               | 0,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00     |
|                                                             | 03 - Sostegno all'occupazione                                               | 0,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00     |
|                                                             | TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale  | 0,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00     |
| 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca          | 01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare             | 0,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00     |
|                                                             | 02 - Caccia e pesca                                                         | 0,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00     |
|                                                             | TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca          | 0,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00     |
| 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche     | 01 - Fonti energetiche                                                      | 0,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00     |
|                                                             | TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche     | 0,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00     |
| 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 01 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali              | 0,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00     |
|                                                             | TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00     |
| 19 - Relazioni internazionali                               | 01 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo                  | 0,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00     |
|                                                             | TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali                               | 0,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00     |
| 20 - Fondi e accantonamenti                                 | 01 - Fondo di riserva                                                       | 0,00     | 0,00      | 5.000,00  | 5.000,00  | 5.000,00 | 0,00     |
|                                                             | 02 - Fondo svalutazione crediti                                             | 0,00     | 0,00      | 8.400,00  | 14.000,00 | 0,00     | 0,00     |
|                                                             | 03 - Altri fondi                                                            | 0,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00     |
|                                                             | TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti                                 | 0,00     | 0,00      | 13.400,00 | 19.000,00 | 5.000,00 | 0,00     |
| 50 - Debito pubblico                                        | 01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti                          | 0,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00     |

|                                |                                                                        |              |              |              |              |              |              |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                | obbligazionari                                                         |              |              |              |              |              |              |
|                                | 02 - Quota capitale<br>ammortamento mutui e prestiti<br>obbligazionari | 945.058,04   | 5.560,40     | 5.850,00     | 6.150,00     | 6.500,00     | 6.800,00     |
|                                | TOTALE MISSIONE 50 - Debito<br>pubblico                                | 945.058,04   | 5.560,40     | 5.850,00     | 6.150,00     | 6.500,00     | 6.800,00     |
| 60 - Anticipazioni finanziarie | 01 - Restituzione anticipazione di<br>tesoreria                        | 270.000,00   | 474.893,04   | 245.000,00   | 400.000,00   | 400.000,00   | 400.000,00   |
|                                | TOTALE MISSIONE 60 -<br>Anticipazioni finanziarie                      | 270.000,00   | 474.893,04   | 245.000,00   | 400.000,00   | 400.000,00   | 400.000,00   |
| 99 - Servizi per conto terzi   | 01 - Servizi per conto terzi e<br>Partite di giro                      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
|                                | 02 - Anticipazioni per il<br>finanziamento del SSN                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
|                                | TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per<br>conto terzi                        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| TOTALE SPESE                   |                                                                        | 2.744.451,96 | 1.957.882,55 | 2.107.740,00 | 2.127.950,00 | 1.563.775,00 | 1.474.075,00 |

## Analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti

| N°                  | Titolo                                                         | Trend Storico       |                     |                     | Programmazione Pluriennale |                     |                     |
|---------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|
|                     |                                                                | 2015 (Impegnato)    | 2016 (Impegnato)    | 2017 (Previsione)   | 2018                       | 2019                | 2020                |
| 0                   | Disavanzo                                                      | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                | 0,00                |
| 1                   | Spese correnti                                                 | 911.355,18          | 934.463,62          | 953.430,00          | 959.650,00                 | 913.675,00          | 823.675,00          |
| 2                   | Spese in conto capitale                                        | 618.038,74          | 542.965,49          | 903.450,00          | 762.150,00                 | 243.600,00          | 243.600,00          |
| 3                   | Spese per incremento attività finanziarie                      | 0,00                | 0,00                | 10,00               | 0,00                       | 0,00                | 0,00                |
| 4                   | Rimborso Prestiti                                              | 945.058,04          | 5.560,40            | 5.850,00            | 6.150,00                   | 6.500,00            | 6.800,00            |
| 5                   | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 270.000,00          | 474.893,04          | 245.000,00          | 400.000,00                 | 400.000,00          | 400.000,00          |
| 7                   | Uscite per conto terzi e partite di giro                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTALE SPESE</b> |                                                                | <b>2.744.451,96</b> | <b>1.957.882,55</b> | <b>2.107.740,00</b> | <b>2.127.950,00</b>        | <b>1.563.775,00</b> | <b>1.474.075,00</b> |

### Andamento Spese 2015 – 2020



### 3.4.3 Fonti di finanziamento

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

| N°                    | Titolo                                                            | Trend Storico       |                     |                     | Programmazione Pluriennale |                     |                     |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|
|                       |                                                                   | 2015 (Accertato)    | 2016 (Accertato)    | 2017 (Previsione)   | 2018                       | 2019                | 2020                |
| 0                     | AVANZO E FPV                                                      | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                | 0,00                |
| 1                     | ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA | 351.261,00          | 336.622,49          | 348.000,00          | 341.500,00                 | 337.500,00          | 337.500,00          |
| 2                     | TRASFERIMENTI CORRENTI                                            | 194.772,39          | 197.597,60          | 251.480,00          | 295.900,00                 | 259.475,00          | 168.175,00          |
| 3                     | ENTRATE EXTRATRIBUTARIE                                           | 439.957,46          | 390.322,75          | 359.800,00          | 328.400,00                 | 323.200,00          | 324.800,00          |
| 4                     | ENTRATE IN CONTO CAPITALE                                         | 1.241.511,44        | 488.169,15          | 903.460,00          | 762.150,00                 | 243.600,00          | 243.600,00          |
| 5                     | ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE                     | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                | 0,00                |
| 6                     | ACCENSIONE PRESTITI                                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                | 0,00                |
| 7                     | ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE                      | 270.000,00          | 474.893,01          | 245.000,00          | 400.000,00                 | 400.000,00          | 400.000,00          |
| 9                     | ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                       | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTALE ENTRATE</b> |                                                                   | <b>2.497.502,29</b> | <b>1.887.605,00</b> | <b>2.107.740,00</b> | <b>2.127.950,00</b>        | <b>1.563.775,00</b> | <b>1.474.075,00</b> |

### 3.5 Analisi delle risorse correnti

#### 3.5.1 Tributi e tariffe dei servizi pubblici:

Per sua natura un ente locale ha come missione il soddisfacimento delle esigenze dei cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse: l'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, costituisce il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, derivano le successive previsioni di spesa: per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

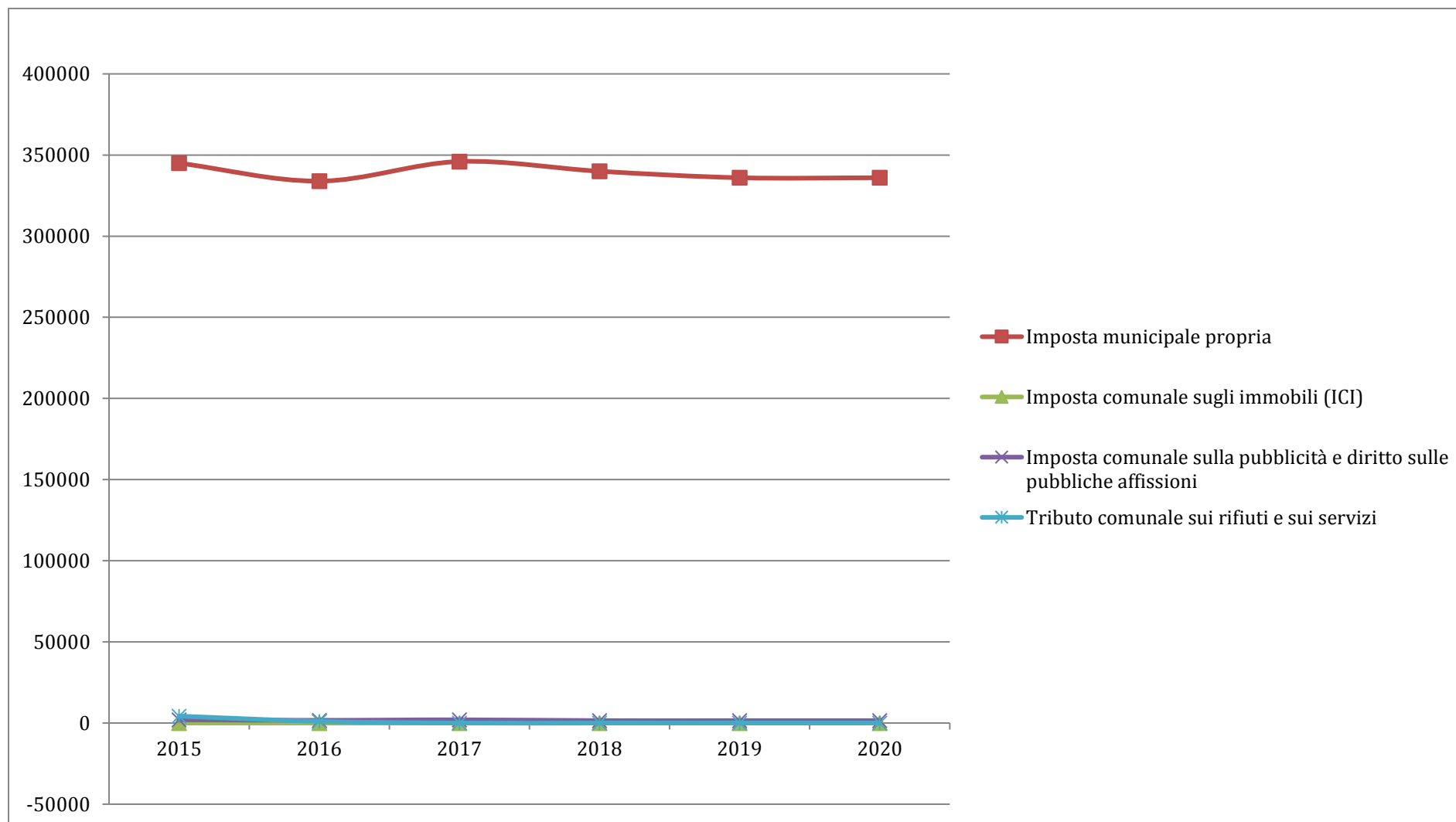
Nel contesto strutturale e legislativo descritto nei paragrafi precedenti, si inserisce la situazione finanziaria del nostro Ente: l'analisi strategica, richiede, infatti anche un approfondimento sulla situazione finanziaria che è in ogni caso anche il frutto delle scelte effettuate dalle gestioni precedenti.

A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici e misurare il grado di salute dell'ente.

#### **Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010100 - Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati**

| N°                                         | Categoria                                                              | Trend Storico     |                   |                   | Programmazione Pluriennale |                   |                   |                   |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                            |                                                                        | 2015 (Accertato)  | 2016 (Accertato)  | 2017 (Previsione) | Cassa 2018                 | 2018              | 2019              | 2020              |
| 1                                          | Imposta municipale propria                                             | 345.000,00        | 333.925,88        | 346.000,00        | 360.000,00                 | 340.000,00        | 336.000,00        | 336.000,00        |
| 2                                          | Imposta comunale sugli immobili (ICI)                                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 2.156,78                   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 3                                          | Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni | 2.000,00          | 1.683,61          | 2.000,00          | 4.500,00                   | 1.500,00          | 1.500,00          | 1.500,00          |
| 4                                          | Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi                             | 4.261,00          | 1.013,00          | 0,00              | 1.030,00                   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010100</b> |                                                                        | <b>351.261,00</b> | <b>336.622,49</b> | <b>348.000,00</b> | <b>367.686,78</b>          | <b>341.500,00</b> | <b>337.500,00</b> | <b>337.500,00</b> |

**Andamento Entrate Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010100 - Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati 2015 – 2020**



Di seguito vengono riportate 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**

Il protocollo d'Intesa in materia di finanza locale per il 2018 prevede:

“Per il 2018 si ritiene di confermare la politica fiscale già definita con le precedenti manovre.

Si ribadisce infatti la necessità di una stabilità normativa e finanziaria quale elemento fondante per l'assunzione da parte sia dei soggetti istituzionali (Provincia e Comuni) che di quelli sociali ed imprenditoriali (famiglie ed operatori economici) delle rispettive decisioni di medio periodo e consentire, di conseguenza, una programmazione volta allo sviluppo e all'ulteriore superamento delle criticità che hanno condizionato gli scorsi anni.

Si concorda pertanto nel proseguire con i seguenti interventi:

- la disapplicazione dell'IM.I.S. per le abitazioni principali e fattispecie assimilate (ad eccezione dei fabbricati di lusso);
- l'aliquota agevolata dello 0,79 per cento (anziché dello 0,86 per cento) per tutti i fabbricati destinati ad attività produttive (tranne la categoria catastale D5 – banche ed assicurazioni);
- l'aliquota ulteriormente agevolata dello 0,55 per cento (anziché dello 0,86 per cento) per alcune specifiche categorie catastali e precisamente per i fabbricati catastalmente iscritti in: a) C1 (fabbricati ad uso negozi); b) C3 (fabbricati minori di tipo produttivo); c) D2 (fabbricati ad uso di alberghi e di pensioni); d) A10 (fabbricati ad uso di studi professionali). Il costo di questa agevolazione è di circa 13,5 milioni di euro annui.
- l'aliquota base pari allo 0,1 per cento con la deduzione dalla rendita catastale di un importo pari a 1.500 euro (anziché € 550,00=) per i fabbricati strumentali all'attività agricola. Il costo di questa agevolazione è di circa € 90.000,00=;
- l'esenzione dall'IM.I.S. delle ONLUS e delle cooperative sociali;
- la conferma della facoltà per i Comuni di adottare un'aliquota agevolata fino all'esenzione per i fabbricati destinati ad impianti di risalita e a campeggi (categoria catastale D8), come già in vigore rispettivamente dal 2015 e dal 2017;
- la conferma della facoltà per i Comuni di prevedere l'esenzione dall'IM.I.S. delle aree edificabili che consentono unicamente l'ampliamento volumetrico di fabbricati esistenti.

Si conferma inoltre per le categorie residuali (ad es. seconde case, aree edificabili, banche e assicurazioni ecc.) l'aliquota standard dello 0,895 per cento.

I comuni si impegnano, con riferimento alle attività produttive, a non incrementare le aliquote base sopra indicate.

La Provincia si impegna a confermare il maggior stanziamento previsto già per il 2016 e il 2017 del fondo di solidarietà per complessivi 13,5 milioni di euro all'anno, pari al costo stimato della sopra indicata manovra IM.I.S. riferita alle attività produttive. 4 La Provincia mette inoltre a disposizione per il 2018 le seguenti risorse:

- 9,8 milioni di euro all'anno da attribuire ai comuni a titolo di compensazione del minor gettito presunto per la manovra IM.I.S. relativa alle abitazioni principali, calcolato applicando le aliquote e le detrazioni standard di legge 2015 in base alla certificazione già inviata dai Comuni;
- 3,5 milioni di euro all'anno da attribuire ai comuni a titolo di compensazione del minor gettito relativo all'esenzione degli immobili posseduti dagli enti strumentali provinciali di cui al comma 2, dell'articolo 7, della legge provinciale n. 14 del 30 dicembre 2014;
- 3,5 milioni di euro all'anno da attribuire ai comuni a titolo di compensazione del minor gettito relativo alla revisione delle rendite riferite ai cosiddetti “imbullonati” per effetto della disciplina di cui all'articolo 1, commi 21 e seguenti, della Legge n. 208 del 28 dicembre 2015;
- 0,35 milioni di euro all'anno da attribuire ai comuni a titolo di compensazione del minor gettito relativo all'esenzione delle ONLUS e delle cooperative sociali. Nel caso gli importi destinati alla compensazione dei minori gettiti comunali relativi all'esenzione degli immobili posseduti dagli enti strumentali provinciali di cui al comma 2, dell'articolo 7, della legge provinciale n. 14 del 30 dicembre 2014, nonché alla revisione delle rendite riferite ai cosiddetti “imbullonati” per effetto della disciplina di cui all'articolo 1, commi 21 e seguenti, della Legge n. 208 del 28 dicembre 2015, risultassero insufficienti, si provvederà nel corso del 2018 al recupero delle ulteriori risorse necessarie. La Provincia si impegna a stanziare anche per il 2018:
- 90.000,00 Euro da attribuire ai Comuni a titolo di compensazione del minor gettito relativo all'aumento della deduzione applicata alla rendita catastale dei fabbricati strumentali all'attività agricola.

Nel caso la Provincia assuma decisioni in materia di politica fiscale che determinino una contrazione delle entrate comunali IM.I.S., queste ultime saranno compensate con adeguati trasferimenti a carico del bilancio provinciale.”

**Gettito iscritto in bilancio:**

| ENTRATE | TREND STORICO          |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      |
|---------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
|         | 2016<br>(accertamenti) | 2017<br>(previsioni) | 2018<br>(previsioni)       | 2019<br>(previsioni) | 2020<br>(previsioni) |
| IMIS    | 320.000,00             | 340.000,00           | 330.000,00                 | 330.000,00           | 330.000,00           |

**RECUPERO EVASIONE ICI/IMUP/TASI/IMIS****Gettito iscritto in bilancio:**

| ENTRATE                          | TREND STORICO          |                        | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      |                      |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                  | 2015<br>(accertamenti) | 2016<br>(accertamenti) | 2017<br>(previsioni)       | 2018<br>(previsioni) | 2019<br>(previsioni) | 2020<br>(previsioni) |
| IMIS da attività di accertamento | -                      | -                      | -                          | -                    | -                    | -                    |
| IMUP da attività di accertamento | -                      | -                      | € 6.000,00                 | € 10.000,00          | € 6.000,00           | € 6.000,00           |
| ICI da attività di accertamento  | -                      | -                      | -                          | -                    | -                    | -                    |
| TASI da attività di accertamento | -                      | -                      | -                          | -                    | -                    | -                    |

**ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF**

Il comune non applica l'addizionale IRPEF

**IMPOSTA DI PUBBLICITA' E DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI****Tariffe applicate anno 2018:**

L'art. 10, comma 11, della Legge n. 449/97, così come integrato dalla legge 23.12.1999 n. 488 – art. 30 comma 17 – prevede la possibilità di aumentare le tariffe relative all'imposta sulla pubblicità e pubbliche affissioni fino ad un massimo del 50% limitatamente alle superfici superiori a mq. 1.

Fino ad oggi il Comune non si è avvalso della possibilità di aumentare le tariffe.

Con Dpcm 06.2.2001 la tariffa per la pubblicità ordinaria prevista dall'art. 12 del decreto Leg.vo 507/93 è stata portata da 8,26 Euro a 11,36 Euro per ogni metro quadrato di superficie e per anno solare applicabile nei Comuni di classe quinta (fino a 10mila abitanti). L'art. 10 della L. 448/2001 stabilisce l'esonero da imposizione delle insegne che contraddistinguono la sede ove si svolge l'attività, di misura inferiore ai 5 mq.

Le nostre tariffe in materia di imposta sulla pubblicità riportano le tariffe base di Legge.

**Gettito iscritto in bilancio:**

| ENTRATE                                                    | TREND STORICO          |                        | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      |                      |
|------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                            | 2015<br>(accertamenti) | 2016<br>(accertamenti) | 2017<br>(previsioni)       | 2018<br>(previsioni) | 2019<br>(previsioni) | 2020<br>(previsioni) |
| Imposta di pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni | 2.000,00               | 1.683,61               | € 2.000,00                 | € 1.500,00           | € 1.500,00           | € 1.500,00           |

## TOSAP

Il comune applica la COSAP.

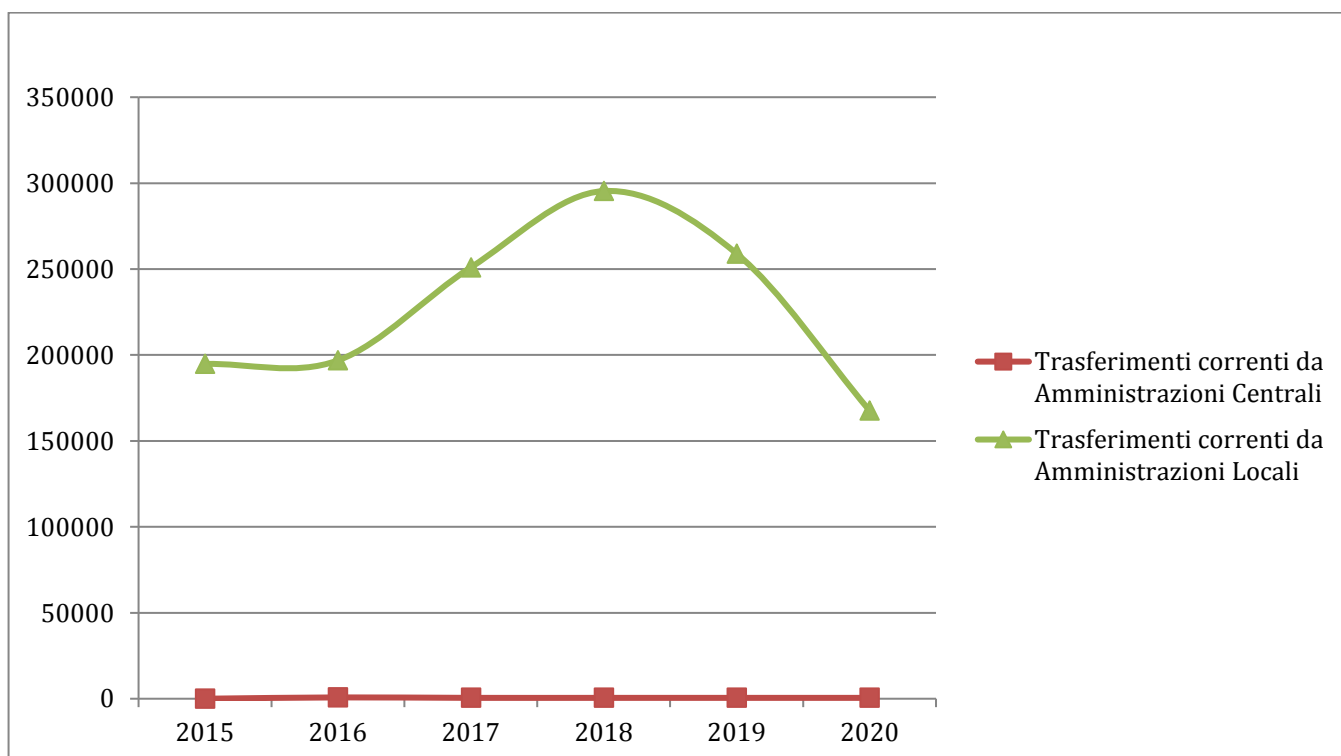
## TARI

La TARI viene gestita dalla Comunità di valle.

### 3.5.2 Trasferimenti correnti

| N°                                         | Categoria                                          | Trend Storico       |                     |                      | Programmazione Pluriennale |                   |                   |                   |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                            |                                                    | 2015<br>(Accertato) | 2016<br>(Accertato) | 2017<br>(Previsione) | Cassa<br>2018              | 2018              | 2019              | 2020              |
| 1                                          | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali | 0,00                | 757,05              | 500,00               | 500,00                     | 500,00            | 500,00            | 500,00            |
| 2                                          | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali   | 194.772,39          | 196.840,55          | 250.980,00           | 702.530,03                 | 295.400,00        | 258.975,00        | 167.675,00        |
| <b>TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010100</b> |                                                    | <b>194.772,39</b>   | <b>197.597,60</b>   | <b>251.480,00</b>    | <b>703.030,03</b>          | <b>295.900,00</b> | <b>259.475,00</b> | <b>168.175,00</b> |

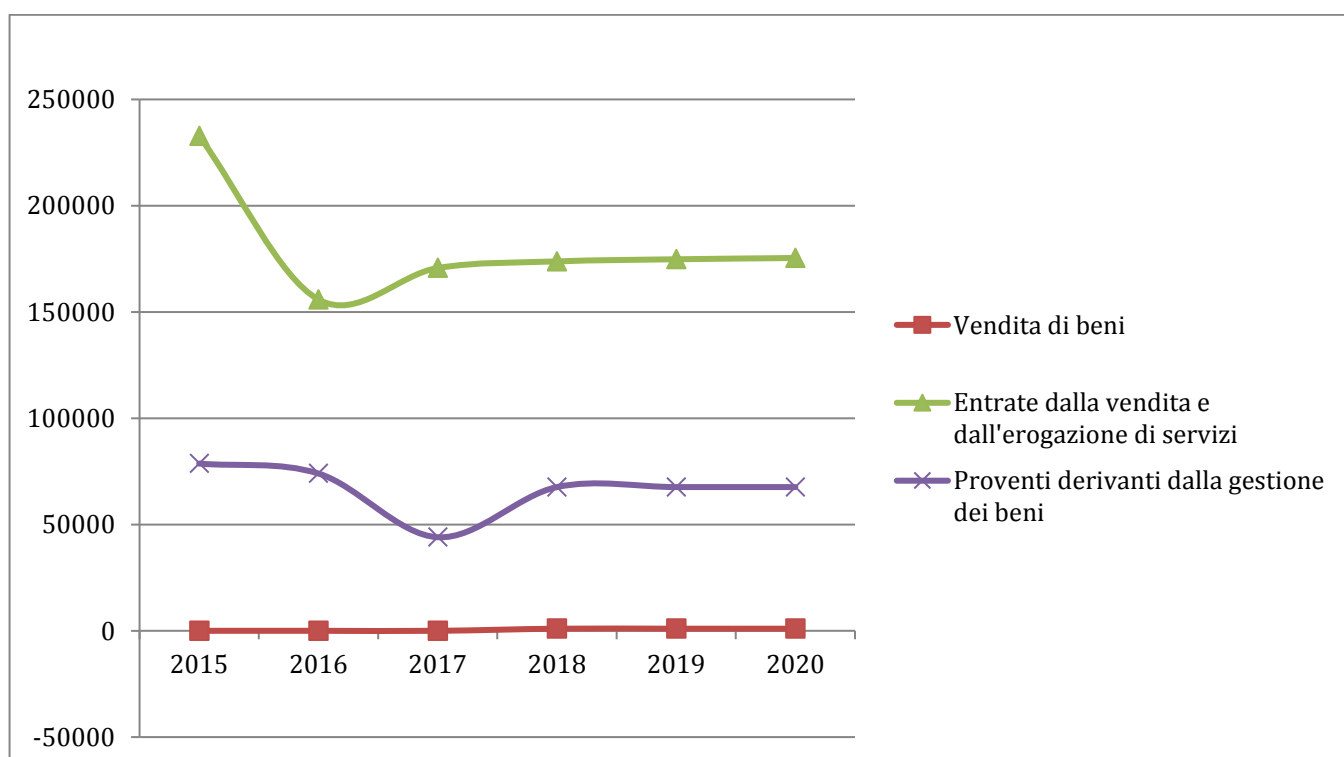
**Andamento Entrate Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010100 - Tipologia 101:  
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche 2015 – 2020**



### 3.5.3 Entrate extratributarie

| N°                                         | Categoria                                          | Trend Storico       |                     |                      | Programmazione Pluriennale |                   |                   |                   |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                            |                                                    | 2015<br>(Accertato) | 2016<br>(Accertato) | 2017<br>(Previsione) | Cassa<br>2018              | 2018              | 2019              | 2020              |
| 1                                          | Vendita di beni                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 1.000,00                   | 1.000,00          | 1.000,00          | 1.000,00          |
| 2                                          | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi | 232.840,50          | 155.846,88          | 170.700,00           | 401.592,67                 | 173.800,00        | 174.800,00        | 175.400,00        |
| 3                                          | Proventi derivanti dalla gestione dei beni         | 78.685,81           | 74.009,34           | 44.030,00            | 110.998,85                 | 67.630,00         | 67.630,00         | 67.630,00         |
| <b>TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3010000</b> |                                                    | <b>311.526,31</b>   | <b>229.856,22</b>   | <b>214.730,00</b>    | <b>513.591,52</b>          | <b>242.430,00</b> | <b>243.430,00</b> | <b>244.030,00</b> |

**Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3010000 - Tipologia 100:  
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni 2015 – 2020**



### Servizi pubblici: servizi a domanda individuale.

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

| SERVIZI           | TASSO DI COPERTURA definitiva Anno 2015 | TASSO DI COPERTURA assestata Anno 2016 | ENTRATE 2018       | SPESE 2018         | TASSO DI COPERTURA Anno 2017 | ENTRATE 2019       | SPESE 2019         | TASSO DI COPERTURA Anno 2018 | ENTRATE 2020       | SPESE 2020         | TASSO DI COPERTURA Anno 2020 |
|-------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------|
| Impianti sportivi | 52%                                     | 16%                                    | € 20.600,00        | € 33.500,00        | 61%                          | € 20.600,00        | € 33.800,00        | 60,95%                       | € 20.700,00        | € 33.800,00        | 61,24%                       |
| presa pubblica    | 480%                                    | 419%                                   | € 1.300,00         | € 1.300,00         | 100%                         | € 1.300,00         | € 1.300,00         | 100,00%                      | € 1.300,00         | € 1.300,00         | 100,00%                      |
| <b>TOTALI</b>     |                                         |                                        | <b>€ 21.900,00</b> | <b>€ 34.800,00</b> | <b>62,93%</b>                | <b>€ 21.900,00</b> | <b>€ 35.100,00</b> | <b>62,39%</b>                | <b>€ 22.000,00</b> | <b>€ 35.100,00</b> | <b>62,68%</b>                |

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

Per il triennio 2017/2019 le entrate e le spese previste sono le seguenti:

| SERVIZI       | TASSO DI COPERTURA definitiva Anno 2015 | TASSO DI COPERTURA assestata Anno 2016 | ENTRATE 2018        | SPESE 2018          | TASSO DI COPERTURA Anno 2017 | ENTRATE 2019        | SPESE 2019          | TASSO DI COPERTURA Anno 2018 | ENTRATE 2020        | SPESE 2020          | TASSO DI COPERTURA Anno 2019 |
|---------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| Acquedotto    | 100%                                    | 100%                                   | € 39.000,00         | € 39.000,00         | 100,00%                      | € 40.000,00         | € 40.000,00         | 100,00%                      | € 40.000,00         | € 4.000,00          | 1000,00%                     |
| Fognatura     | 100%                                    | 100%                                   | € 32.000,00         | € 32.000,00         | 100,00%                      | € 32.000,00         | € 32.000,00         | 100,00%                      | € 32.000,00         | € 32.000,00         | 100,00%                      |
| Depurazione   | 100%                                    | 100%                                   | € 75.000,00         | € 75.000,00         | 100,00%                      | € 75.000,00         | € 75.000,00         | 100,00%                      | € 75.000,00         | € 75.000,00         | 100,00%                      |
| <b>TOTALI</b> |                                         |                                        | <b>€ 146.000,00</b> | <b>€ 146.000,00</b> | <b>100,00%</b>               | <b>€ 147.000,00</b> | <b>€ 147.000,00</b> | <b>100,00%</b>               | <b>€ 147.000,00</b> | <b>€ 111.000,00</b> | <b>132,43%</b>               |

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

| Tipo di provento                  | Previsione iscritta 2018 | Previsione iscritta 2019 | Previsione iscritta 2020 |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Fitti attivi fondi rustici        | € 730,00                 | € 730,00                 | € 730,00                 |
| Fitti attivi fabbricati           | € 26.500,00              | € 26.500,00              | € 26.500,00              |
| Proventi da pannelli fotovoltaici | € 14.500,00              | € 14.500,00              | € 14.500,00              |

**Altri proventi diversi:**

| Tipo di provento                                                                                  | Previsione 2018 | Previsione i 2019 | Previsione 2020 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione Codice della strada (art. 208, Dlgs. n. 285/92) | € 2.000,00      | € 2.000,00        | € 2.000,00      |
| Dividendi                                                                                         | € 1.500,00      | € 1.500,00        | € 1.500,00      |
| Interessi attivi                                                                                  | € 200,00        | € 200,00          | € 200,00        |
| Rimborsi ed altre entrate correnti                                                                | € 1.000,00      | € 1.000,00        | € 1.000,00      |

### 3.6. Analisi delle risorse straordinarie

#### 3.6.1 Entrate in conto capitale

| N°                                         | Categoria                                                 | Trend Storico       |                     |                      | Programmazione Pluriennale |                   |                   |                   |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                            |                                                           | 2015<br>(Accertato) | 2016<br>(Accertato) | 2017<br>(Previsione) | Cassa 2018                 | 2018              | 2019              | 2020              |
| 1                                          | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 1.225.990,50        | 480.145,08          | 874.360,00           | 1.765.103,31               | 757.150,00        | 238.600,00        | 238.600,00        |
| <b>TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4020000</b> |                                                           | <b>1.225.990,50</b> | <b>480.145,08</b>   | <b>874.360,00</b>    | <b>1.765.103,31</b>        | <b>757.150,00</b> | <b>238.600,00</b> | <b>238.600,00</b> |

| N°                                         | Categoria                     | Trend Storico       |                     |                      | Programmazione Pluriennale |             |             |             |
|--------------------------------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|-------------|-------------|-------------|
|                                            |                               | 2015<br>(Accertato) | 2016<br>(Accertato) | 2017<br>(Previsione) | Cassa 2018                 | 2018        | 2019        | 2020        |
| 1                                          | Alienazione di beni materiali | 0,00                | 0,00                | 19.100,00            | 0,00                       | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4040000</b> |                               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>19.100,00</b>     | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| N°                                         | Categoria                     | Trend Storico       |                     |                      | Programmazione Pluriennale |                 |                 |                 |
|--------------------------------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                            |                               | 2015<br>(Accertato) | 2016<br>(Accertato) | 2017<br>(Previsione) | Cassa 2018                 | 2018            | 2019            | 2020            |
| 1                                          | Alienazione di beni materiali | 15.520,94           | 8.024,07            | 10.000,00            | 5.000,00                   | 5.000,00        | 5.000,00        | 5.000,00        |
| <b>TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4050000</b> |                               | <b>15.520,94</b>    | <b>8.024,07</b>     | <b>10.000,00</b>     | <b>5.000,00</b>            | <b>5.000,00</b> | <b>5.000,00</b> | <b>5.000,00</b> |

Per ulteriori dettagli relativi alle entrate in conto capitale si rimanda alle schede relative al quadro dei lavori e degli interventi inserite al punto 3.3 del presente documento.

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

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

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

L'indebitamento ha subito le seguenti evoluzioni:

|                          | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        |
|--------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Debito iniziale          | € 97.433,45 | € 91.852,01 | € 86.004,30 | € 79.877,62 | € 73.458,66 |
| Nuovi prestiti           |             |             |             |             |             |
| Rimborso quote           | € 5.581,44  | € 5.847,71  | € 6.126,68  | € 6.418,96  | € 6.725,18  |
| Estinzioni anticipate    |             |             |             |             |             |
| Variazioni               |             |             |             |             |             |
| Debito di fine esercizio | € 91.852,01 | € 86.004,30 | € 79.877,62 | € 73.458,66 | € 73.152,44 |

Nel triennio non è prevista l'assunzione di mutui.

### 3.7 Gestione del patrimonio

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

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

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

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

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

| PERMUTE/ALIE<br>NAZIONI BENI<br>IMMOBILI | VALORE<br>CESSIONE | VALORE<br>ACQUISTO | CONGUAGLIO    | VALORE DELL'OPERAZIONE |               |               |
|------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|------------------------|---------------|---------------|
|                                          |                    |                    |               | 2018                   | 2019          | 2020          |
| Alienazione vari terreni<br>C.C. Favrio  | € 0,00             | € 20.000,00        | € 0,00        | € 20.000,00            | € 0,00        | € 0,00        |
|                                          |                    |                    |               |                        |               |               |
|                                          |                    |                    |               |                        |               |               |
| <b>TOTALE OPERAZIONE</b>                 | <b>€ 0,00</b>      | <b>€ 20.000,00</b> | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 20.000,00</b>     | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |

### 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

| EQUILIBRIO GENERALE                                                       |                     |                     |                     |                                                       |                     |                     |                     |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                           | 2018                | 2019                | 2020                |                                                       | 2018                | 2019                | 2020                |
| <b>Entrata</b>                                                            |                     |                     |                     | <b>Uscita</b>                                         |                     |                     |                     |
| UTILIZZO AVANZO                                                           | -                   |                     |                     | DISAVANZO                                             | -                   | -                   | -                   |
| FONDO PLUIRENNALE VINCOLATO                                               |                     | -                   | -                   |                                                       |                     |                     |                     |
| TITOLO 1 Entrate ricorrenti di natura tributaria contributiva perequativa | 341.500,00          | 337.500,00          | 337.500,00          | TITOLO 1 Spese correnti                               | 959.650,00          | 913.675,00          | 823.675,00          |
| TITOLO 2 Trasferimenti correnti                                           | 295.900,00          | 259.475,00          | 168.175,00          | TITOLO 2 Spese in conto capitale                      | 762.150,00          | 243.600,00          | 243.600,00          |
| TITOLO 3 Entrate extratributarie                                          | 328.400,00          | 323.200,00          | 324.800,00          |                                                       |                     |                     |                     |
| TITOLO 4 Entrate in conto capitale                                        | 762.150,00          | 243.600,00          | 243.600,00          | TITOLO 3 Spese per incremento di attività finanziaria | -                   | -                   | -                   |
| TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie                     | -                   | -                   | -                   |                                                       |                     |                     |                     |
| <b>Totale entrate finali</b>                                              | <b>1.727.950,00</b> | <b>1.163.775,00</b> | <b>1.074.075,00</b> | <b>Totale uscite finali</b>                           | <b>1.721.800,00</b> | <b>1.157.275,00</b> | <b>1.067.275,00</b> |
| TITOLO 6 Accensione prestiti                                              | 0                   | 0                   | 0                   | TITOLO 4 Rimborso prestiti                            | 6150                | 6500                | 6800                |
| TITOLO 7 Anticipazioni di tesoreria                                       | 400.000,00          | 400.000,00          | 400.000,00          | Chiusura anticipazioni di tesoreria                   | 400.000,00          | 400.000,00          | 400.000,00          |
| TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro                        | 383.000,00          | 378.000,00          | 378.000,00          | TITOLO 5 Spese per conto terzi e partite di giro      | 383.000,00          | 378.000,00          | 378.000,00          |
| <b>Totale titoli</b>                                                      | <b>2.510.950,00</b> | <b>1.941.775,00</b> | <b>1.852.075,00</b> | <b>Totale titoli</b>                                  | <b>2.510.950,00</b> | <b>1.941.775,00</b> | <b>1.852.075,00</b> |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>                                         | <b>2.510.950,00</b> | <b>1.941.775,00</b> | <b>1.852.075,00</b> | <b>TOTALE COMPLESSIVO USCITE</b>                      | <b>2.510.950,00</b> | <b>1.941.775,00</b> | <b>1.852.075,00</b> |

| EQUILIBRIO CORRENTE                                                                                        |                   |                   |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                                            | 2018              | 2019              | 2020              |
| <b>Entrata</b>                                                                                             |                   |                   |                   |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (+)                                                         |                   |                   |                   |
| Titoli 1 - 2 - 3 (+)                                                                                       | 965.800,00        | 920.175,00        | 830.475,00        |
| <b>Totale</b>                                                                                              | <b>965.800,00</b> | <b>920.175,00</b> | <b>830.475,00</b> |
| <b>Uscita</b>                                                                                              |                   |                   |                   |
| Titolo 1- spese correnti di cui (-)                                                                        | 959.650,00        | 913.675,00        | 823.675,00        |
| fondo pluriennale vincolato                                                                                |                   |                   |                   |
| fondo crediti di dubbia esigibilità                                                                        | 14000,00          | 0,00              | 0,00              |
| Titolo 4 - Quote capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari (-)                                 | 6.150,00          | 6.500,00          | 6.800,00          |
| <b>Totale</b>                                                                                              | <b>965.800,00</b> | <b>920.175,00</b> | <b>830.475,00</b> |
| <b>Somma finale</b>                                                                                        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>Altre poste differenziali per eccezioni previsteda norme di legge</b>                                   |                   |                   |                   |
| Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge (+)        |                   |                   |                   |
| Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge (-) |                   |                   |                   |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>                                                                        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

| EQUILIBRIO CONTO CAPITALE                                                                                  |                   |                   |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                                            | 2018              | 2019              | 2020              |
| <b>Entrata</b>                                                                                             |                   |                   |                   |
| Utilizzo avanzo di amministrazione (+)                                                                     |                   |                   |                   |
| Fondo pluriennale vincolato di parte capitale (+)                                                          |                   |                   |                   |
| Entrate titoli 4 -5 6 (+)                                                                                  | 762.150,00        | 243.600,00        | 243.600,00        |
| Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge (-)        |                   |                   |                   |
| Titolo 5.02 Riscossione crediti a breve termine (-)                                                        |                   |                   |                   |
| Titolo 5.03 Riscossione crediti a medio-lungo termine (-)                                                  |                   |                   |                   |
| Titolo 5.04 Altre entrate per riduzione di attività finanziarie (-)                                        |                   |                   |                   |
| Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge (+) |                   |                   |                   |
| Entrate Accensioni di prestiti destinate a estinazione anticipata di prestiti (-)                          |                   |                   |                   |
| <b>Tota</b>                                                                                                | <b>762.150,00</b> | <b>243.600,00</b> | <b>243.600,00</b> |
| <b>Uscita</b>                                                                                              |                   |                   |                   |
| Titolo 2 - spese in conto capitale (+)                                                                     | 762.150,00        | 243.600,00        | 243.600,00        |
| di cui fondo pluriennale vincolato                                                                         |                   |                   |                   |
| Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie (-)                                                       |                   |                   |                   |
| Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale (+)                                                      |                   |                   |                   |
| <b>Tota</b>                                                                                                | <b>762.150,00</b> | <b>243.600,00</b> | <b>243.600,00</b> |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>                                                                        | <b>762150,00</b>  | <b>243600,00</b>  | <b>243600,00</b>  |

| EQUILIBRIO di CASSA                                |                     |                                                       |                     |
|----------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|
|                                                    |                     | 2018                                                  | 2018                |
| Entrata                                            |                     | Uscita                                                |                     |
| FONDO DI CASSA                                     | 86.518,62           |                                                       |                     |
| TITOLO 1 contributiva perequativa                  | 367.686,78          | TITOLO 1 Spese correnti                               | 1.424.684,20        |
| TITOLO 2 Trasferimenti correnti                    | 662.139,48          | TITOLO 2 Spese in conto capitale                      | 1.638.628,72        |
| TITOLO 3 Entrate extratributarie                   | 754.860,17          |                                                       |                     |
| TITOLO 4 Entrate in conto capitale                 | 1.783.993,74        | TITOLO 3 Spese per incremento di attività finanziarie | -                   |
| TITOLO 5 finanziarie                               |                     |                                                       |                     |
| <b>Totale entrate finali</b>                       | <b>3.568.680,17</b> | <b>Totale spese finali</b>                            | <b>3.063.312,92</b> |
| TITOLO 6 Accensione prestiti                       | 22.197,29           | TITOLO 4 Rimborso prestiti                            | 6.150,00            |
| TITOLO 7 Anticipazioni di tesoreria                | 400.125,05          | TITOLO 5 Chiusura anticipazioni di tesoreria          | 400.000,03          |
| TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro | 491.316,75          | TITOLO 7 Spese per conto terzi e partite di giro      | 541.239,40          |
| <b>Totale titoli</b>                               | <b>4.482.319,26</b> | <b>Totale titoli</b>                                  | <b>4.010.702,35</b> |

### 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.

La legge di bilancio 2017 ( . 232/2016), per quanto riguarda le regole di finanza pubblica, conferma i vincoli già previsti per il 2017 (saldo non negativo in termini di competenza, tra entrate finali – titolo 1-5 dello schema armonizzato e spese finali – titolo 1-3 del medesimo schema di bilancio con inclusione del FPV di entrata e di spesa per gli anni 2017 -2019, al netto della quota rinveniente dal ricorso all'indebitamento, e saldo non negativo in termini di cassa). E' quindi legittimo computare interamente negli equilibri relativi al vincolo di finanza pubblica il Fondo pluriennale vincolato (ad esclusione di quello derivante da debito).

Per il calcolo dei vincoli di finanza pubblica anni 2018-2020, si ritiene di applicare al momento, gli stessi criteri validi per gli anni 2017-2019.

**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

*(prospetto aggiornato dal Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato e comunicato alla Commissione Arconet nel corso della riunione del 23-11-2016)*

| EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012                                                                                     |            | COMPETENZA ANNO<br>DI RIFERIMENTO<br>DEL BILANCIO 2018 | COMPETENZA ANNO<br>2019 | COMPETENZA ANNO<br>2020 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)                                          | (+)        | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali) | (+)        | 0,00                                                   | 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                    |
| <b>A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)</b>                                                                                      | <b>(+)</b> | <b>0,00</b>                                            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| <b>B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>                                                               | <b>(+)</b> | <b>341500,00</b>                                       | <b>337500,00</b>        | <b>337500,00</b>        |
| <b>C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica</b>                                                                | <b>(+)</b> | <b>295900,00</b>                                       | <b>259475,00</b>        | <b>168175,00</b>        |
| <b>D) Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>                                                                                                         | <b>(+)</b> | <b>328400,00</b>                                       | <b>323200,00</b>        | <b>324800,00</b>        |
| <b>E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale</b>                                                                                                           | <b>(+)</b> | <b>762150,00</b>                                       | <b>243600,00</b>        | <b>243600,00</b>        |
| <b>F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>                                                                                    | <b>(+)</b> | <b>0,00</b>                                            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| <b>G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI <sup>(1)</sup></b>                                                                                                  | <b>(+)</b> | <b>0,00</b>                                            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato                                                                               | (+)        | 959650,00                                              | 913675,00               | 823675,00               |
| 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 <sup>(2)</sup>                                                                             | (-)        | 14000,00                                               | 0,00                    | 0,00                    |
| H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)                                                                       | (-)        | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) <sup>(3)</sup>                                                     | (-)        | 0                                                      | 0                       | 0                       |
| <b>H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)</b>                                                  | <b>(-)</b> | <b>945650,00</b>                                       | <b>913675,00</b>        | <b>823675,00</b>        |
| I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato                                                                         | (+)        | 762150,00                                              | 243600,00               | 243600,00               |
| I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)                | (+)        | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale <sup>(2)</sup>                                                                                 | (-)        | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) <sup>(3)</sup>                                                     | (-)        | 0,00                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)</b>                                                | <b>(-)</b> | <b>762150,00</b>                                       | <b>243600,00</b>        | <b>243600,00</b>        |
| L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato                                                 | (+)        | 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                    |
| <b>L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)</b>                                                                        | <b>(-)</b> | <b>0,00</b>                                            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| <b>M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI <sup>(1)</sup></b>                                                                                                     | <b>(-)</b> | <b>0,00</b>                                            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| <b>(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 <sup>(4)</sup></b><br><b>(N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)</b>                |            | <b>20150,00</b>                                        | <b>6500,00</b>          | <b>6800,00</b>          |

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

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

Attualmente gli enti sono soggetti alle seguenti tipologie di vincoli:

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

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

- “ 1. di rimuovere il blocco delle assunzioni per i comuni per consentire la sostituzione del personale cessato dal servizio fino al 100 per cento dei risparmi derivanti da cessazioni verificatesi nel corso del 2017;
2. di ridurre la presenza di personale precario nel settore pubblico, introducendo disposizioni che consentano ai comuni la stabilizzazione di personale precario collocato in graduatorie di concorso ancora valide ovvero da reclutare attraverso procedure di concorso secondo le modalità consentite dall'ordinamento regionale.

#### *Eliminazione del blocco delle assunzioni*

*I comuni potranno sostituire il personale cessato dal servizio nella misura complessiva, calcolata su base provinciale, del 100 per cento dei risparmi conseguiti dai comuni per cessazioni avvenute nel corso del 2017.*

*a) il 50 per cento del predetto budget è destinato ai comuni che assumeranno:*

*- per concorso o bando di mobilità effettuato da parte dei singoli enti, su autorizzazione del Consiglio delle Autonomie locali;*

*- mediante stabilizzazione di personale collocato in graduatorie di concorso valide o reclutato attraverso concorso, in possesso dei requisiti e secondo i presupposti che verranno determinati dalla legge di stabilità provinciale per il 2018.*

*I comuni interessati provvedono entro il 31 gennaio 2018 a comunicare il proprio fabbisogno al Consorzio dei comuni trentini. Il budget è ripartito fra i comuni sulla base dei criteri definiti dal Consiglio delle Autonomie Locali; il Consiglio delle Autonomie locali autorizza le nuove assunzioni agli enti richiedenti.*

*b) il budget rimanente è destinato alle assunzioni di personale di categoria C o D, del profilo amministrativo, contabile o tecnico, con contratto con finalità formative tramite procedura unificata, condotta, previa convenzione, dal Consorzio dei Comuni o dalla Provincia. I comuni interessati a queste assunzioni (in caso di gestione associata, gli enti capofila) provvedono entro il 31 gennaio 2018 a comunicare il proprio fabbisogno in termini di unità e di profilo professionale ricercato. Per assicurare standard uniformi nella formazione e selezione, queste unità sono assunte mediante una procedura 'unificata' svolta o dalla Provincia in convenzione con i comuni, o dal Consorzio dei comuni trentini. Il bando di iscrizione dovrà richiedere ai candidati di esprimere un ordine di preferenza rispetto alle sedi di lavoro dei posti messi a concorso, in modo da garantire la copertura dei posti secondo i fabbisogni espressi dai comuni.*

*c) i comuni che effettuano la programmazione pluriennale del fabbisogno di personale, calcoleranno singolarmente e direttamente la quota di risparmio dalle cessazioni dal servizio di proprio personale e potranno sostituire comunque il personale in misura corrispondente al 100 per cento dei risparmi conseguenti a cessazioni avvenute nel corso del 2017.*

*In presenza di straordinarie esigenze organizzative, valutate a livello di conferenza dei sindaci, è consentita la sostituzione di figure che vengano a cessare nel corso dell'anno 2018, con anticipo di spesa rispetto al budget utilizzabile nel corso dello stesso anno e previo accordo dei sindaci interessati.*

*Per le comunità, considerata la distribuzione disomogenea del personale e il finanziamento a totale carico dell'Amministrazione provinciale, le parti convengono che le assunzioni ritenute indispensabili per assicurare i*

servizi erogati a terzi e il funzionamento dell'ente debbano essere autorizzate dalla Provincia, compatibilmente con le risorse assegnate e gli obiettivi di qualificazione delle spesa e previo confronto con la comunità interessata. I risparmi utilizzabili per le nuove assunzioni sono determinati dal Consiglio delle autonomie locali.

Le nuove assunzioni devono comunque essere compatibili, in termini di spesa, con gli obiettivi di risparmio fissati per i singoli enti.

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

E' assicurata la possibilità di portare e terminare le procedure di assunzione di personale avviate in applicazione di deroghe generali o autorizzate nel corso del 2017 su risparmi conseguiti nel corso del 2016.

Le eventuali risorse per assunzioni assegnate dal Consiglio delle Autonomie locali sui risparmi conseguiti nel 2016 ma non ancora autorizzate dalle Comunità nel corso del 2017 possono essere assegnate nel corso del 2018 agli enti dei rispettivi territori.

Rimane possibile sostituire:

- il personale necessario per assolvere adempimenti obbligatori, previsti da disposizioni statali o provinciali o per assicurare servizi pubblici essenziali (casi nei quali la disposizione normativa prevede una dotazione minima obbligatoria);

- il personale per cui la spesa è coperta da finanziamento dello Stato, della comunità europea o provinciale o da entrate tariffarie a condizione che ciò non comporti aumenti di imposte, tasse e tributi;

- il personale del servizio socio-assistenziale, nella misura necessaria ad assicurare i livelli di servizio al cittadino in essere al 31.12.2015 e i livelli essenziali di prestazione;

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

I comuni nati da fusione possono assumere fino a due unità di personale, di cui al massimo una di ruolo, per sostituire personale che era in servizio nelle dotazioni degli enti coinvolti nella fusione alla data del 31.12.2013.

Le assunzioni dei custodi forestali sono ammesse anche per concorso per gli enti, ricompresi nelle nuove zone di custodia definite dalla delibera della G.P. n. 1148 del 2017, che hanno costituito le convenzioni previste dalla legge sulle foreste, nel rispetto delle dotazioni approvate con la predetta deliberazione n. 1148/2017, che ha infatti individuato le nuove zone di vigilanza e il relativo contingente di custodi; l'obbligo di adeguamento delle convenzioni alla deliberazione è comunque previsto entro il 1° luglio 2018.

#### Stabilizzazioni

Al fine di ridurre la presenza di personale precario nel settore pubblico, le parti concordano di introdurre, nel disegno di legge di stabilità provinciale per il 2018, nell'ambito delle misure di contenimento della spesa per il personale, una disposizione normativa che consenta ai comuni, previa verifica dei rispettivi fabbisogni organizzativi e compatibilmente con gli obiettivi di risparmio fissati dalla Giunta provinciale, di procedere alla stabilizzazione di personale precario collocato in graduatorie di concorso ancora valide ovvero da reclutare attraverso procedure di concorso secondo le modalità consentite dall'ordinamento regionale.

Per il personale ausiliario della scuola materna e degli asili, le parti concordano di prevedere nella normativa provinciale la possibilità di stabilizzazione di personale precario collocato in graduatorie di pubblica selezione, in possesso dei requisiti che verranno definiti in legge.

#### 1.4.2 ASSUNZIONI DI PERSONALE NON DI RUOLO

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

- di personale assente che ha diritto alla conservazione del posto o alla riduzione dell'orario di servizio;
- di personale comandato verso la Provincia oppure da parte di un comune verso altro ente non appartenente al medesimo ambito di gestione in forma associata costituito ai sensi dell'art. 9 bis della legge provinciale n. 3/2006
- è possibile assumere personale stagionale, senza incremento della spesa complessiva per il personale registrata nell'anno 2014;
- in attesa della copertura definitiva del posto, è consentita l'assunzione di personale non di ruolo in sostituzione di figure che siano cessate nel corso dell'anno 2017 e che vengano a cessare nel corso dell'anno 2018."

Per 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).

Qui sotto, vengono, invece, schematicamente rappresentati alcuni elementi relativi al personale del Comune, ritenuti importanti nella fase di programmazione.

| 1.3.1.1 FIGURA PROFESSIONALE             | POSTI PREVISTI IN PIANTA ORGANICA |            |            | PERSONALE IN SERVIZIO |            |            |
|------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------------|-----------------------|------------|------------|
|                                          | 31.12.2016                        | 31.12.2017 | Variazione | 31.12.2016            | 31.12.2017 | Variazione |
| Segretario Comunale                      | 1                                 | 1          |            | 1                     | 1          |            |
| Collaboratore Amministrativo – C Evoluto | 1                                 | 1          |            | 1                     | 0          |            |
| Collaboratore Contabile – C Evoluto      | 1                                 | 1          |            | 0                     | 0          |            |
| Assistente contabile – C base            | 0                                 | 0          |            | 1                     | 1          |            |
| Collaboratore Tecnico – C Evoluto        | 1                                 | 1          |            | 1                     | 1          |            |
| Assistente Amministrativo – C Base       | 1                                 | 1          |            | 1                     | 1          |            |
| Coadiutore Amministrativo – B Evoluto    | 0                                 | 0          |            | 1                     | 1          |            |
| Operaio qualificato – B Base             | 2                                 | 2          |            | 2                     | 2          |            |
| TOTALE                                   | 7                                 | 7          | 0          | 8                     | 7          |            |

#### 1.3.1.2 Totale personale al 31.12.2017

|                       |   |
|-----------------------|---|
| Personale di ruolo    | 5 |
| Personale fuori ruolo | 2 |

| EVOLUZIONE SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO |      |      |      |      |      |
|------------------------------------------------|------|------|------|------|------|
| 2014                                           | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| 1                                              | 1    | 2    | 2    | 1    | 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.

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.

### Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

#### Programma: 01 - Organi istituzionali

| Sotto-tema Strategico                       |                                                   | SERVIZI GENERALI |           |              |          |          |          |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|-----------|--------------|----------|----------|----------|
| Struttura                                   | Organi istituzionali, Partecipazione e Decentram. |                  |           | Responsabile |          |          |          |
| Spese Previste                              | Cassa 2018                                        | 2018             | 2019      | 2020         | FPV 2018 | FPV 2019 | FPV 2020 |
|                                             | 77.966,95                                         | 61.700,00        | 61.700,00 | 67.700,00    | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| N°                                          | Obiettivi Macro                                   |                  |           | Stakeholder  |          | Durata   |          |
| Totale Spese Previste -<br>SERVIZI GENERALI | Cassa 2018                                        | 2018             | 2019      | 2020         | FPV 2018 | FPV 2019 | FPV 2020 |
|                                             | 77.966,95                                         | 61.700,00        | 61.700,00 | 67.700,00    | 0,00     | 0,00     | 0,00     |

### Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

#### Programma: 02 - Segreteria generale

| Sotto-tema Strategico |                                                 | SERVIZI GENERALI |            |              |          |          |          |
|-----------------------|-------------------------------------------------|------------------|------------|--------------|----------|----------|----------|
| Struttura             | Segreteria generale, personale e organizzazione |                  |            | Responsabile |          |          |          |
| Spese Previste        | Cassa 2018                                      | 2018             | 2019       | 2020         | FPV 2018 | FPV 2019 | FPV 2020 |
|                       | 277.498,15                                      | 229.375,00       | 203.950,00 | 203.950,00   | 0,00     | 0,00     | 0,00     |

| N°                                                                                  | Obiettivi Macro                                         |                                                     |             |                     | Stakeholder     |                 | Durata          |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI GENERALI</b>                                 | <b>Cassa 2018</b>                                       | <b>2018</b>                                         | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                                                                                     | 277.498,15                                              | 229.375,00                                          | 203.950,00  | 203.950,00          | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| <b>Sotto-tema Strategico</b>                                                        |                                                         | <b>SERVIZI ECONOMICO - FINANZIARI</b>               |             |                     |                 |                 |                 |
| <b>Struttura</b>                                                                    | <b>Segreteria generale, personale e organizzazione</b>  |                                                     |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
| <b>Spese Previste</b>                                                               | <b>Cassa 2018</b>                                       | <b>2018</b>                                         | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                                                                                     | 21.781,17                                               | 16.600,00                                           | 14.600,00   | 14.600,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| N°                                                                                  | Obiettivi Macro                                         |                                                     |             |                     | Stakeholder     |                 | Durata          |
| <b>Struttura</b>                                                                    | <b>Gestione economica, finanz., provveditorato ecc.</b> |                                                     |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|                                                                                     | <b>Cassa 2018</b>                                       | <b>2018</b>                                         | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
| <b>Spese Previste</b>                                                               | 50.524,59                                               | 23.000,00                                           | 23.000,00   | 23.000,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| N°                                                                                  | Obiettivi Macro                                         |                                                     |             |                     | Stakeholder     |                 | Durata          |
| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI ECONOMICO -<br/>FINANZIARI</b>               | <b>Cassa 2018</b>                                       | <b>2018</b>                                         | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                                                                                     | 72.305,76                                               | 39.600,00                                           | 37.600,00   | 37.600,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| <b>Sotto-tema Strategico</b>                                                        |                                                         | <b>SERVIZI TECNICI GESTIONALI E OPERE PUBBLICHE</b> |             |                     |                 |                 |                 |
| <b>Struttura</b>                                                                    | <b>Segreteria generale, personale e organizzazione</b>  |                                                     |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
| <b>Spese Previste</b>                                                               | <b>Cassa 2018</b>                                       | <b>2018</b>                                         | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                                                                                     | 11.827,84                                               | 9.000,00                                            | 9.000,00    | 9.000,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| N°                                                                                  | Obiettivi Macro                                         |                                                     |             |                     | Stakeholder     |                 | Durata          |
| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI TECNICI GESTIONALI<br/>E OPERE PUBBLICHE</b> | <b>Cassa 2018</b>                                       | <b>2018</b>                                         | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                                                                                     | 11.827,84                                               | 9.000,00                                            | 9.000,00    | 9.000,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**

|                              |                                       |
|------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI ECONOMICO - FINANZIARI</b> |
|------------------------------|---------------------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Gestione economica, finanz., provveditorato ecc.</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>                                       | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 151.865,99                                              | 146.625,00  | 143.125,00  | 143.125,00          | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> |  | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|--|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|--|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI ECONOMICO -<br/>FINANZIARI</b> | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                       | 151.865,99        | 146.625,00  | 143.125,00  | 143.125,00  | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**

|                              |                                       |
|------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI ECONOMICO - FINANZIARI</b> |
|------------------------------|---------------------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscal</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>                                         | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 8.006,35                                                  | 3.330,00    | 3.330,00    | 3.330,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> |  | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|--|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|--|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI ECONOMICO -<br/>FINANZIARI</b> | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                       | 8.006,35          | 3.330,00    | 3.330,00    | 3.330,00    | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

|                              |                                                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI TECNICI GESTIONALI E OPERE PUBBLICHE</b> |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Servizio idrico integrato</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|----------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>                | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 5.000,00                         | 3.000,00    | 3.000,00    | 3.000,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI TECNICI GESTIONALI<br/>E OPERE PUBBLICHE</b> | <b>Cassa 2018</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | 5.000,00          | 3.000,00    | 3.000,00    | 3.000,00    | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali**

| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI GENERALI</b> |
|------------------------------|-------------------------|
|------------------------------|-------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|---------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>                                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 175.000,00                                        | 145.000,00  | 0,00        | 0,00                | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI GENERALI</b> | <b>Cassa 2018</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                     | 175.000,00        | 145.000,00  | 0,00        | 0,00        | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI TECNICI GESTIONALI E OPERE PUBBLICHE</b> |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|
|------------------------------|-----------------------------------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|---------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>                                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 161.772,09                                        | 48.420,00   | 37.920,00   | 37.920,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Ufficio Tecnico</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>      | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 15.146,00              | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI TECNICI GESTIONALI<br/>E OPERE PUBBLICHE</b> | <b>Cassa 2018</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | 176.918,09        | 48.420,00   | 37.920,00   | 37.920,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 06 - Ufficio tecnico**

| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI TECNICI GESTIONALI E OPERE PUBBLICHE</b> |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|
|------------------------------|-----------------------------------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Ufficio Tecnico</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>      | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 72.367,10              | 60.800,00   | 57.800,00   | 57.800,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI TECNICI GESTIONALI<br/>E OPERE PUBBLICHE</b> | <b>Cassa 2018</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | 72.367,10         | 60.800,00   | 57.800,00   | 57.800,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile**

| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI GENERALI</b> |
|------------------------------|-------------------------|
|------------------------------|-------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Anagrafe, Sato Civile, Elettorale</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 5.000,00                                 | 3.000,00    | 1.500,00    | 1.500,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI GENERALI</b> | <b>Cassa 2018</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                     | 5.000,00          | 3.000,00    | 1.500,00    | 1.500,00    | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 10 - Risorse umane**

| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI GENERALI</b> |
|------------------------------|-------------------------|
|------------------------------|-------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Segreteria generale, personale e organizzazione</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|--------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>                                      | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 9.963,89                                               | 7.600,00    | 7.600,00    | 7.600,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Altri servizi generali</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|-------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>             | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 2.500,00                      | 2.500,00    | 0,00        | 0,00                | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI GENERALI</b> | <b>Cassa 2018</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                     | 12.463,89         | 10.100,00   | 7.600,00    | 7.600,00    | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI ECONOMICO - FINANZIARI</b> |
|------------------------------|---------------------------------------|
|------------------------------|---------------------------------------|

| <b>Struttura</b> | <b>Segreteria generale, personale e organizzazione</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|------------------|--------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                  | <b>Cassa 2018</b>                                      | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |

|                       |          |          |          |          |      |      |      |
|-----------------------|----------|----------|----------|----------|------|------|------|
| <b>Spese Previste</b> | 4.065,33 | 3.200,00 | 3.200,00 | 3.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|-----------------------|----------|----------|----------|----------|------|------|------|

|           |                        |                    |               |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

|                                                                       |                   |             |             |             |                 |                 |                 |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI ECONOMICO -<br/>FINANZIARI</b> | <b>Cassa 2018</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                                                                       | 4.065,33          | 3.200,00    | 3.200,00    | 3.200,00    | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 11 - Altri servizi generali**

|                              |                         |
|------------------------------|-------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI GENERALI</b> |
|------------------------------|-------------------------|

|                       |                                                        |             |             |                     |                 |                 |                 |
|-----------------------|--------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Struttura</b>      | <b>Segreteria generale, personale e organizzazione</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>                                      | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 43.356,18                                              | 38.000,00   | 23.000,00   | 23.000,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

|           |                        |                    |               |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

|                                                     |                   |             |             |             |                 |                 |                 |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI GENERALI</b> | <b>Cassa 2018</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                                                     | 43.356,18         | 38.000,00   | 23.000,00   | 23.000,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

|                              |                                       |
|------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI ECONOMICO - FINANZIARI</b> |
|------------------------------|---------------------------------------|

|                       |                                                        |             |             |                     |                 |                 |                 |
|-----------------------|--------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Struttura</b>      | <b>Segreteria generale, personale e organizzazione</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>                                      | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 24.830,52                                              | 12.000,00   | 7.000,00    | 7.000,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

|           |                        |                    |               |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

|                  |                                                         |             |             |                     |                 |                 |                 |
|------------------|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Struttura</b> | <b>Gestione economica, finanz., provveditorato ecc.</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|                  | <b>Cassa 2018</b>                                       | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |

|                       |          |          |          |          |      |      |      |
|-----------------------|----------|----------|----------|----------|------|------|------|
| <b>Spese Previste</b> | 6.280,42 | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|-----------------------|----------|----------|----------|----------|------|------|------|

|           |                        |                    |               |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

|                       |                                                   |             |             |                     |                 |                 |                 |
|-----------------------|---------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Struttura</b>      | <b>Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>                                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 100,00                                            | 100,00      | 100,00      | 100,00              | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

|           |                        |                    |               |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

|                       |                               |             |             |                     |                 |                 |                 |
|-----------------------|-------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Struttura</b>      | <b>Altri servizi generali</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>             | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 5.700,00                      | 2.000,00    | 0,00        | 0,00                | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

|           |                        |                    |               |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

|                                                                       |                   |             |             |             |                 |                 |                 |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI ECONOMICO -<br/>FINANZIARI</b> | <b>Cassa 2018</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                                                                       | 36.910,94         | 15.300,00   | 8.300,00    | 8.300,00    | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

|                              |                                                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI TECNICI GESTIONALI E OPERE PUBBLICHE</b> |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|

|                       |                                                        |             |             |                     |                 |                 |                 |
|-----------------------|--------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Struttura</b>      | <b>Segreteria generale, personale e organizzazione</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>                                      | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 9.500,00                                               | 9.500,00    | 0,00        | 0,00                | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

|           |                        |                    |               |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

|                       |                                                         |             |             |                     |                 |                 |                 |
|-----------------------|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Struttura</b>      | <b>Gestione economica, finanz., provveditorato ecc.</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>                                       | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 3.000,00                                                | 3.000,00    | 3.000,00    | 3.000,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

|           |                        |                    |               |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

|                  |                                                   |  |  |                     |  |  |  |
|------------------|---------------------------------------------------|--|--|---------------------|--|--|--|
| <b>Struttura</b> | <b>Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b> |  |  | <b>Responsabile</b> |  |  |  |
|------------------|---------------------------------------------------|--|--|---------------------|--|--|--|

| <i>Spese Previste</i> | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|-----------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                       | 1.900,00          | 1.900,00    | 1.900,00    | 1.900,00    | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <i>N°</i> | <i>Obiettivi Macro</i> | <i>Stakeholder</i> | <i>Durata</i> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <i>Struttura</i>      | <i>Ufficio Tecnico</i> |             |             | <i>Responsabile</i> |                 |                 |                 |
|-----------------------|------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <i>Spese Previste</i> | <i>Cassa 2018</i>      | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 27.150,40              | 17.000,00   | 0,00        | 0,00                | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <i>N°</i> | <i>Obiettivi Macro</i> | <i>Stakeholder</i> | <i>Durata</i> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <i>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI TECNICI GESTIONALI<br/>E OPERE PUBBLICHE</i> | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | 41.550,40         | 31.400,00   | 4.900,00    | 4.900,00    | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza**

**Programma: 01 - Polizia locale e amministrativa**

| <i>Sotto-tema Strategico</i> | <i>SERVIZI ECONOMICO - FINANZIARI</i> |
|------------------------------|---------------------------------------|
|------------------------------|---------------------------------------|

| <i>Struttura</i>      | <i>Polizia Municipale</i> |             |             | <i>Responsabile</i> |                 |                 |                 |
|-----------------------|---------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <i>Spese Previste</i> | <i>Cassa 2018</i>         | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 25.558,41                 | 11.000,00   | 11.000,00   | 11.000,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <i>N°</i> | <i>Obiettivi Macro</i> | <i>Stakeholder</i> | <i>Durata</i> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <i>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI ECONOMICO -<br/>FINANZIARI</i> | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                       | 25.558,41         | 11.000,00   | 11.000,00   | 11.000,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio**

**Programma: 02 - Altri ordini di istruzione**

|                              |                         |
|------------------------------|-------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI GENERALI</b> |
|------------------------------|-------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Istruzione Elementare</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>            | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 35.887,91                    | 24.800,00   | 24.800,00   | 24.800,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Istruzione Media</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|-------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>       | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 30.616,85               | 11.550,00   | 11.100,00   | 11.100,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI GENERALI</b> | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                     | 66.504,76         | 36.350,00   | 35.900,00   | 35.900,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

|                              |                                       |
|------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI ECONOMICO - FINANZIARI</b> |
|------------------------------|---------------------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Istruzione Elementare</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>            | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 200,00                       | 200,00      | 200,00      | 200,00              | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI ECONOMICO -<br/>FINANZIARI</b> | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                       | 200,00            | 200,00      | 200,00      | 200,00      | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

|                              |                                                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI TECNICI GESTIONALI E OPERE PUBBLICHE</b> |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Istruzione Elementare</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>            | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 13.151,65                    | 11.800,00   | 11.800,00   | 11.800,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI TECNICI GESTIONALI<br/>E OPERE PUBBLICHE</b> | <b>Cassa 2018</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | 13.151,65         | 11.800,00   | 11.800,00   | 11.800,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali**

**Programma: 01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico**

| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI GENERALI</b> |
|------------------------------|-------------------------|
|------------------------------|-------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Biblioteca e Musei</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|---------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>         | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 46.603,64                 | 34.800,00   | 34.800,00   | 34.800,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI GENERALI</b> | <b>Cassa 2018</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                     | 46.603,64         | 34.800,00   | 34.800,00   | 34.800,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI ECONOMICO - FINANZIARI</b> |
|------------------------------|---------------------------------------|
|------------------------------|---------------------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Biblioteca e Musei</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|---------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>         | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 700,00                    | 700,00      | 700,00      | 700,00              | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

|  | <b>Cassa 2018</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|--|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|--|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|

|                                                                       |        |        |        |        |      |      |      |
|-----------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|------|------|------|
| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI ECONOMICO -<br/>FINANZIARI</b> | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|-----------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|------|------|------|

|                              |                                                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI TECNICI GESTIONALI E OPERE PUBBLICHE</b> |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|---------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>                                 | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 10.000,00                                         | 10.000,00   | 0,00        | 0,00                | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI TECNICI GESTIONALI<br/>E OPERE PUBBLICHE</b> | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | 10.000,00         | 10.000,00   | 0,00        | 0,00        | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

|                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Missione: 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>         |
| <b>Programma: 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale</b> |

|                              |                         |
|------------------------------|-------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI GENERALI</b> |
|------------------------------|-------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Biblioteca e Musei</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|---------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>         | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 34.773,03                 | 23.100,00   | 15.500,00   | 15.500,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Attività culturali e servizi diversi nel settore</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>                                       | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 13.954,02                                               | 7.300,00    | 6.800,00    | 6.800,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <i><b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI GENERALI</b></i> | <i><b>Cassa 2018</b></i> | <i><b>2018</b></i> | <i><b>2019</b></i> | <i><b>2020</b></i> | <i><b>FPV 2018</b></i> | <i><b>FPV 2019</b></i> | <i><b>FPV 2020</b></i> |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                                                            | 48.727,05                | 30.400,00          | 22.300,00          | 22.300,00          | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |

**Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero**

**Programma: 01 - Sport e tempo libero**

| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI GENERALI</b> |
|------------------------------|-------------------------|
|------------------------------|-------------------------|

| <i><b>Struttura</b></i>      | <b>Stadio com, palazzetto dello sport e altri imp. sp</b> |                    |                    | <i><b>Responsabile</b></i> |                        |                        |                        |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <i><b>Spese Previste</b></i> | <i><b>Cassa 2018</b></i>                                  | <i><b>2018</b></i> | <i><b>2019</b></i> | <i><b>2020</b></i>         | <i><b>FPV 2018</b></i> | <i><b>FPV 2019</b></i> | <i><b>FPV 2020</b></i> |
|                              | 121.306,05                                                | 54.750,00          | 50.000,00          | 50.000,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |

| <i><b>N°</b></i> | <i><b>Obiettivi Macro</b></i> | <i><b>Stakeholder</b></i> | <i><b>Durata</b></i> |
|------------------|-------------------------------|---------------------------|----------------------|
|------------------|-------------------------------|---------------------------|----------------------|

| <i><b>Struttura</b></i>      | <b>Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ric.</b> |                    |                    | <i><b>Responsabile</b></i> |                        |                        |                        |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <i><b>Spese Previste</b></i> | <i><b>Cassa 2018</b></i>                                  | <i><b>2018</b></i> | <i><b>2019</b></i> | <i><b>2020</b></i>         | <i><b>FPV 2018</b></i> | <i><b>FPV 2019</b></i> | <i><b>FPV 2020</b></i> |
|                              | 25.950,00                                                 | 16.000,00          | 1.000,00           | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |

| <i><b>N°</b></i> | <i><b>Obiettivi Macro</b></i> | <i><b>Stakeholder</b></i> | <i><b>Durata</b></i> |
|------------------|-------------------------------|---------------------------|----------------------|
|------------------|-------------------------------|---------------------------|----------------------|

| <i><b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI GENERALI</b></i> | <i><b>Cassa 2018</b></i> | <i><b>2018</b></i> | <i><b>2019</b></i> | <i><b>2020</b></i> | <i><b>FPV 2018</b></i> | <i><b>FPV 2019</b></i> | <i><b>FPV 2020</b></i> |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                                                            | 147.256,05               | 70.750,00          | 51.000,00          | 50.000,00          | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |

| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI ECONOMICO - FINANZIARI</b> |
|------------------------------|---------------------------------------|
|------------------------------|---------------------------------------|

| <i><b>Struttura</b></i>      | <b>Stadio com, palazzetto dello sport e altri imp. sp</b> |                    |                    | <i><b>Responsabile</b></i> |                        |                        |                        |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <i><b>Spese Previste</b></i> | <i><b>Cassa 2018</b></i>                                  | <i><b>2018</b></i> | <i><b>2019</b></i> | <i><b>2020</b></i>         | <i><b>FPV 2018</b></i> | <i><b>FPV 2019</b></i> | <i><b>FPV 2020</b></i> |
|                              | 700,00                                                    | 700,00             | 700,00             | 700,00                     | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |

| <i><b>N°</b></i> | <i><b>Obiettivi Macro</b></i> | <i><b>Stakeholder</b></i> | <i><b>Durata</b></i> |
|------------------|-------------------------------|---------------------------|----------------------|
|------------------|-------------------------------|---------------------------|----------------------|

|  | <i><b>Cassa 2018</b></i> | <i><b>2018</b></i> | <i><b>2019</b></i> | <i><b>2020</b></i> | <i><b>FPV 2018</b></i> | <i><b>FPV 2019</b></i> | <i><b>FPV 2020</b></i> |
|--|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|--|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|

|                                                                       |        |        |        |        |      |      |      |
|-----------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|------|------|------|
| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI ECONOMICO -<br/>FINANZIARI</b> | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|-----------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|------|------|------|

|                              |                                                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI TECNICI GESTIONALI E OPERE PUBBLICHE</b> |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|

|                       |                                                           |             |             |                     |                 |                 |                 |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Struttura</b>      | <b>Stadio com, palazzetto dello sport e altri imp. sp</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>                                         | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 325.942,97                                                | 5.000,00    | 5.000,00    | 5.000,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

|           |                        |                    |               |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

|                                                                                     |                   |             |             |             |                 |                 |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI TECNICI GESTIONALI<br/>E OPERE PUBBLICHE</b> | <b>Cassa 2018</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                                                                                     | 325.942,97        | 5.000,00    | 5.000,00    | 5.000,00    | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero**

**Programma: 02 - Giovani**

|                              |                         |
|------------------------------|-------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI GENERALI</b> |
|------------------------------|-------------------------|

|                       |                                                         |             |             |                     |                 |                 |                 |
|-----------------------|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Struttura</b>      | <b>Attività culturali e servizi diversi nel settore</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>                                       | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 4.444,93                                                | 2.000,00    | 0,00        | 0,00                | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

|           |                        |                    |               |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

|                                                     |                   |             |             |             |                 |                 |                 |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI GENERALI</b> | <b>Cassa 2018</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                                                     | 4.444,93          | 2.000,00    | 0,00        | 0,00        | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 07 - Turismo**

**Programma: 01 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo**

|                              |                         |
|------------------------------|-------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI GENERALI</b> |
|------------------------------|-------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Servizi turistici</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|--------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>        | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 174.479,29               | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Manifestazioni e att. sost. settore turistico</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>                                    | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 9.050,00                                             | 1.000,00    | 1.000,00    | 1.000,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI GENERALI</b> | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                     | 183.529,29        | 1.000,00    | 1.000,00    | 1.000,00    | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

|                              |                                       |
|------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI ECONOMICO - FINANZIARI</b> |
|------------------------------|---------------------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Servizi turistici</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|--------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>        | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 3.850,00                 | 3.850,00    | 3.850,00    | 3.850,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI ECONOMICO -<br/>FINANZIARI</b> | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                       | 3.850,00          | 3.850,00    | 3.850,00    | 3.850,00    | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

**Programma: 01 - Urbanistica e assetto del territorio**

|                              |                                                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI TECNICI GESTIONALI E OPERE PUBBLICHE</b> |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Urbanistica e gestione del territorio</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|----------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>                            | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 24.119,20                                    | 11.000,00   | 0,00        | 0,00                | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI TECNICI GESTIONALI<br/>E OPERE PUBBLICHE</b> | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | 24.119,20         | 11.000,00   | 0,00        | 0,00        | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

**Programma: 02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

|                              |                                                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI TECNICI GESTIONALI E OPERE PUBBLICHE</b> |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Ufficio Tecnico</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>      | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 15.000,00              | 15.000,00   | 15.000,00   | 15.000,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Parchi e giardini e serv. tutela ambiente</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|--------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>                                | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 9.578,22                                         | 5.050,00    | 15.550,00   | 15.550,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Servizi relativi all'agricoltura</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|-----------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>                       | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 3.000,00                                | 0,00        | 1.500,00    | 1.500,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI TECNICI GESTIONALI<br/>E OPERE PUBBLICHE</b> | <b>Cassa 2018</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | 27.578,22         | 20.050,00   | 32.050,00   | 32.050,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

**Programma: 04 - Servizio idrico integrato**

| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI TECNICI GESTIONALI E OPERE PUBBLICHE</b> |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|
|------------------------------|-----------------------------------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Servizio idrico integrato</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|----------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>                | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 329.396,57                       | 120.800,00  | 116.500,00  | 38.500,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI TECNICI<br/>GESTIONALI E OPERE<br/>PUBBLICHE</b> | <b>Cassa 2018</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                         | 329.396,57        | 120.800,00  | 116.500,00  | 38.500,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'**

**Programma: 02 - Trasporto pubblico locale**

| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI ECONOMICO - FINANZIARI</b> |
|------------------------------|---------------------------------------|
|------------------------------|---------------------------------------|

| <i>Struttura</i>      | <i>Servizi turistici</i> |             |             | <i>Responsabile</i> |                 |                 |                 |
|-----------------------|--------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <i>Spese Previste</i> | <i>Cassa 2018</i>        | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 3.300,00                 | 3.300,00    | 3.300,00    | 3.300,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <i>N°</i> | <i>Obiettivi Macro</i> | <i>Stakeholder</i> | <i>Durata</i> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <i>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI ECONOMICO -<br/>FINANZIARI</i> | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                       | 3.300,00          | 3.300,00    | 3.300,00    | 3.300,00    | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'**  
**Programma: 05 - Viabilità e infrastrutture stradali**

| <i>Sotto-tema Strategico</i> | <b>SERVIZI TECNICI GESTIONALI E OPERE PUBBLICHE</b> |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|
|------------------------------|-----------------------------------------------------|

| <i>Struttura</i>      | <i>Viabilità, circolazione stradale e serv. connessi</i> |             |             | <i>Responsabile</i> |                 |                 |                 |
|-----------------------|----------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <i>Spese Previste</i> | <i>Cassa 2018</i>                                        | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 379.544,71                                               | 329.500,00  | 140.000,00  | 128.000,00          | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <i>N°</i> | <i>Obiettivi Macro</i> | <i>Stakeholder</i> | <i>Durata</i> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <i>Struttura</i>      | <i>Illuminazione pubblica e servizi connessi</i> |             |             | <i>Responsabile</i> |                 |                 |                 |
|-----------------------|--------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <i>Spese Previste</i> | <i>Cassa 2018</i>                                | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 112.794,63                                       | 77.600,00   | 27.600,00   | 27.600,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <i>N°</i> | <i>Obiettivi Macro</i> | <i>Stakeholder</i> | <i>Durata</i> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <i>Struttura</i>      | <i>Urbanistica e gestione del territorio</i> |             |             | <i>Responsabile</i> |                 |                 |                 |
|-----------------------|----------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <i>Spese Previste</i> | <i>Cassa 2018</i>                            | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 12.000,00                                    | 12.000,00   | 0,00        | 0,00                | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <i>N°</i> | <i>Obiettivi Macro</i> | <i>Stakeholder</i> | <i>Durata</i> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <i>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI TECNICI<br/>GESTIONALI E OPERE<br/>PUBBLICHE</i> | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                         | 504.339,34        | 419.100,00  | 167.600,00  | 155.600,00  | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 11 - Soccorso civile**

**Programma: 01 - Sistema di protezione civile**

|                              |                                                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI TECNICI GESTIONALI E OPERE PUBBLICHE</b> |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|

| <i>Struttura</i>      | <i>Servizi di protezione civile</i> |             |             | <i>Responsabile</i> |                 |                 |                 |
|-----------------------|-------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <i>Spese Previste</i> | <i>Cassa 2018</i>                   | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 14.544,06                           | 11.000,00   | 3.000,00    | 3.000,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <i>N°</i> | <i>Obiettivi Macro</i> | <i>Stakeholder</i> | <i>Durata</i> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <i>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI TECNICI GESTIONALI<br/>E OPERE PUBBLICHE</i> | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | 14.544,06         | 11.000,00   | 3.000,00    | 3.000,00    | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

**Programma: 01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido**

|                              |                         |
|------------------------------|-------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI GENERALI</b> |
|------------------------------|-------------------------|

| <i>Struttura</i>      | <i>Asili nido e serv. per l'infanzia</i> |             |             | <i>Responsabile</i> |                 |                 |                 |
|-----------------------|------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <i>Spese Previste</i> | <i>Cassa 2018</i>                        | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 3.000,00                                 | 2.500,00    | 2.500,00    | 2.500,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| N°                                                  | Obiettivi Macro   |             |             |             | Stakeholder     |                 | Durata          |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI GENERALI</b> | <b>Cassa 2018</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                                                     | 3.000,00          | 2.500,00    | 2.500,00    | 2.500,00    | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

|                              |                                                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI TECNICI GESTIONALI E OPERE PUBBLICHE</b> |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|

|                       |                                          |             |             |                     |                 |                 |                 |
|-----------------------|------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Struttura</b>      | <b>Asili nido e serv. per l'infanzia</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 13.188,79                                | 8.500,00    | 8.500,00    | 8.500,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| N°                                                                                  | Obiettivi Macro   |             |             |             | Stakeholder     |                 | Durata          |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI TECNICI GESTIONALI<br/>E OPERE PUBBLICHE</b> | <b>Cassa 2018</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                                                                                     | 13.188,79         | 8.500,00    | 8.500,00    | 8.500,00    | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

**Programma: 02 - Interventi per la disabilità**

|                              |                         |
|------------------------------|-------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI GENERALI</b> |
|------------------------------|-------------------------|

|                       |                                                  |             |             |                     |                 |                 |                 |
|-----------------------|--------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Struttura</b>      | <b>Assistenza e servizi diversi alla persona</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>                                | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 23.365,76                                        | 12.500,00   | 12.000,00   | 12.000,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| N°                                                  | Obiettivi Macro   |             |             |             | Stakeholder     |                 | Durata          |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI GENERALI</b> | <b>Cassa 2018</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                                                     | 23.365,76         | 12.500,00   | 12.000,00   | 12.000,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

**Programma: 03 - Interventi per gli anziani**

|                              |                         |
|------------------------------|-------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI GENERALI</b> |
|------------------------------|-------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Attività culturali e servizi diversi nel settore</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>                                       | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 8.196,98                                                | 3.700,00    | 3.700,00    | 3.700,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>STRUTTURA ORGANIZZATIVA FITTIZIA</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|-----------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>                       | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 11.270,00                               | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI GENERALI</b> | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                     | 19.466,98         | 3.700,00    | 3.700,00    | 3.700,00    | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

**Programma: 07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali**

|                              |                         |
|------------------------------|-------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI GENERALI</b> |
|------------------------------|-------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Assistenza e servizi diversi alla persona</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|--------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>                                | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 7.860,24                                         | 5.500,00    | 5.500,00    | 5.500,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

|  | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|--|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|--|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|

|                                                     |          |          |          |          |      |      |      |
|-----------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|------|------|------|
| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI GENERALI</b> | 7.860,24 | 5.500,00 | 5.500,00 | 5.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|-----------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|------|------|------|

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 09 - Servizio necroscopico e cimiteriale

|                              |                                                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI TECNICI GESTIONALI E OPERE PUBBLICHE</b> |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Servizio necroscopico e cimiteriale</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|--------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>                          | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 20.315,83                                  | 17.100,00   | 12.100,00   | 12.100,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI TECNICI GESTIONALI<br/>E OPERE PUBBLICHE</b> | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | 20.315,83         | 17.100,00   | 12.100,00   | 12.100,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

Missione: 14 - Sviluppo economico e competitività

Programma: 04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità

|                              |                         |
|------------------------------|-------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI GENERALI</b> |
|------------------------------|-------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Farmacie</b>   |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|-------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 132,64            | 50,00       | 50,00       | 50,00               | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

|  | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|--|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|--|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|

|                                                     |        |       |       |       |      |      |      |
|-----------------------------------------------------|--------|-------|-------|-------|------|------|------|
| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI GENERALI</b> | 132,64 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|-----------------------------------------------------|--------|-------|-------|-------|------|------|------|

|                              |                                                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI TECNICI GESTIONALI E OPERE PUBBLICHE</b> |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|

|                       |                                          |             |             |                     |                 |                 |                 |
|-----------------------|------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Struttura</b>      | <b>Fiere, mercati e servizi connessi</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>                        | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 3.036,04                                 | 1.300,00    | 1.300,00    | 1.300,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

|           |                        |                    |               |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

|                       |                                 |             |             |                     |                 |                 |                 |
|-----------------------|---------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Struttura</b>      | <b>Altri servizi produttivi</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>               | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 18,00                           | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

|           |                        |                    |               |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

|                                                                                     |                   |             |             |             |                 |                 |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI TECNICI GESTIONALI<br/>E OPERE PUBBLICHE</b> | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                                                                                     | 3.054,04          | 1.300,00    | 1.300,00    | 1.300,00    | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 20 - Fondi e accantonamenti**

**Programma: 01 - Fondo di riserva**

|                              |                         |
|------------------------------|-------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI GENERALI</b> |
|------------------------------|-------------------------|

|                       |                               |             |             |                     |                 |                 |                 |
|-----------------------|-------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Struttura</b>      | <b>Altri servizi generali</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>             | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 5.000,00                      | 5.000,00    | 5.000,00    | 0,00                | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

|           |                        |                    |               |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

|  |                   |             |             |             |                 |                 |                 |
|--|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|--|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|

|                                                     |          |          |          |      |      |      |      |
|-----------------------------------------------------|----------|----------|----------|------|------|------|------|
| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI GENERALI</b> | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|-----------------------------------------------------|----------|----------|----------|------|------|------|------|

**Missione: 20 - Fondi e accantonamenti**  
**Programma: 02 - Fondo svalutazione crediti**

|                              |                                       |
|------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI ECONOMICO - FINANZIARI</b> |
|------------------------------|---------------------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Altri servizi generali</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|-------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>             | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 14.000,00                     | 14.000,00   | 0,00        | 0,00                | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI ECONOMICO -<br/>FINANZIARI</b> | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                       | 14.000,00         | 14.000,00   | 0,00        | 0,00        | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**Missione: 50 - Debito pubblico**  
**Programma: 02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

|                              |                                       |
|------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI ECONOMICO - FINANZIARI</b> |
|------------------------------|---------------------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Gestione economica, finanz., provveditorato ecc.</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <i>Cassa 2018</i>                                       | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i>         | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|                       | 6.150,00                                                | 6.150,00    | 6.500,00    | 6.800,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

|  | <i>Cassa 2018</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>FPV 2018</i> | <i>FPV 2019</i> | <i>FPV 2020</i> |
|--|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|--|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|

|                                                                       |          |          |          |          |      |      |      |
|-----------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|------|------|------|
| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI ECONOMICO -<br/>FINANZIARI</b> | 6.150,00 | 6.150,00 | 6.500,00 | 6.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|-----------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|------|------|------|

**Missione: 60 - Anticipazioni finanziarie**

**Programma: 01 - Restituzione anticipazione di tesoreria**

|                              |                                       |
|------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Sotto-tema Strategico</b> | <b>SERVIZI ECONOMICO - FINANZIARI</b> |
|------------------------------|---------------------------------------|

| <b>Struttura</b>      | <b>Gestione economica, finanz., provveditorato ecc.</b> |             |             | <b>Responsabile</b> |                 |                 |                 |
|-----------------------|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese Previste</b> | <b>Cassa 2018</b>                                       | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b>         | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|                       | 400.000,03                                              | 400.000,00  | 400.000,00  | 400.000,00          | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

| <b>N°</b> | <b>Obiettivi Macro</b> | <b>Stakeholder</b> | <b>Durata</b> |
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|
|-----------|------------------------|--------------------|---------------|

| <b>Totale Spese Previste -<br/>SERVIZI ECONOMICO -<br/>FINANZIARI</b> | <b>Cassa 2018</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>FPV 2018</b> | <b>FPV 2019</b> | <b>FPV 2020</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                       | 400.000,03        | 400.000,00  | 400.000,00  | 400.000,00  | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

**ALLEGATO 1 - PROGETTO DI RIORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI RELATIVO ALLA  
GESTIONE ASSOCIATA E ALLA FUSIONE**