



COMUNE DI DOLO
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

- D.U.P. -

2023 - 2025

INDICE

PREMESSA	3
ANALISI DI CONTESTO	5
1. ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE	10
1.1 POPOLAZIONE.....	10
1.2 SITUAZIONI E TENDENZE SOCIO - ECONOMICHE	14
1.3 TERRITORIO.....	14
2. LE LINEE DEL PROGRAMMA DI MANDATO 2020-2025	23
3. INDIRIZZI GENERALI DI PROGRAMMAZIONE	30
3.1 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI.....	30
3.3. LE OPERE E GLI INVESTIMENTI.....	38
3.3.1 <i>Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche previsti nel programma di mandato.....</i>	39
3.3.2 <i>Programmi e progetti d'investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi</i>	41
3.3.3 <i>Programma pluriennale delle opere pubbliche.....</i>	42
3.3.4 <i>Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza.....</i>	49
3.4. RISORSE E IMPIEGHI.....	50
3.4.1 <i>La spesa corrente con riferimento alle gestioni associate.....</i>	51
3.4.2 <i>Analisi delle necessità finanziarie strutturali.....</i>	52
3.4.3 <i>Fonti di finanziamento</i>	53
3.5 ANALISI DELLE RISORSE CORRENTI	54
3.5.1 <i>Tributi e tariffe dei servizi pubblici:.....</i>	54
3.5.2 <i>Trasferimenti correnti.....</i>	58
3.5.3 <i>Entrate extratributarie</i>	61
3.6. ANALISI DELLE RISORSE STRAORDINARIE	64
3.6.1 <i>Entrate in conto capitale.....</i>	64
3.6.2 <i>Indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato</i>	64
3.7 GESTIONE DEL PATRIMONIO	66
3.8. EQUILIBRI DI BILANCIO E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.....	72
3.8.1 <i>Equilibri della situazione corrente, in conto capitale e generali del bilancio</i>	72
3.8.2 <i>Vincoli di finanza pubblica</i>	75
3.9. RISORSE UMANE E STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE	76
4. OBIETTIVI OPERATIVI SUDDIVISI PER MISSIONI E PROGRAMMI	78

Premessa

Il DUP – Documento Unico di Programmazione è lo strumento di programmazione strategica ed operativa con cui il Comune organizza le proprie attività necessarie per dare attuazione alle Linee programmatiche di mandato.

È il presupposto degli altri strumenti di programmazione:

- Bilancio di previsione;
- Piano esecutivo di gestione.

Il DUP :

- definisce la programmazione strategica del Comune nel corso del quinquennio del mandato amministrativo attraverso la formalizzazione di obiettivi strategici;
- traduce gli indirizzi strategici di mandato in obiettivi operativi da realizzare nel triennio di riferimento in correlazione con l'individuazione delle risorse necessarie nel bilancio di previsione;
- raccoglie vari documenti di programmazione settoriale, tra cui delle opere pubbliche, del fabbisogno del personale e del patrimonio.

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.

Entro il 31 luglio, come previsto dall'art. 170, comma 1, del D.Lgs. 267/2000, la Giunta presenta DUP del triennio di riferimento per le conseguenti deliberazioni. Tale documento, correlato del parere dell'Organo di Revisione, dovrà essere approvato con deliberazione consiliare in tempi utili per predisporre il bilancio di previsione di riferimento e l'eventuale nota di aggiornamento del DUP.

Qualora entro la data di approvazione del DUP da parte della Giunta Comunale non vi siano ancora le condizioni informative minime per delineare il quadro finanziario pluriennale, la Giunta Comunale può presentare al Consiglio i soli indirizzi strategici, rimandando la predisposizione del documento completo alla successiva nota di aggiornamento del DUP.

Il presente DUP è dunque elaborato conformemente alle indicazioni dell'art. 170 del D.Lgs. 267/2000 e del principio contabile applicato 4/1 della programmazione allegato al D.Lgs. 118/2011 e in particolare, in assenza delle informazioni minime sui dati di finanza locale per il triennio 2022-2024, la redazione completa del documento è rinviata alla successiva nota di aggiornamento del DUP stesso, come chiarito anche dal Consorzio dei Comuni Trentini con Circolare di data 14 giugno 2017.

Il DUP è 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 puntale delle risorse e la loro allocazione vengono individuati gli obiettivi operativi da raggiungere nel corso del triennio in oggetto.

ANALISI DI CONTESTO

Dopo la profonda recessione del 2020 l'economia italiana ha registrato una vigorosa ripresa: sei trimestri di crescita superiore alle aspettative, che nel secondo trimestre del 2022 ha portato il PIL a superare di 0,6 punti percentuali il livello medio del 2019, l'anno precedente l'esplosione della pandemia. In un contesto di progressivo superamento dell'emergenza sanitaria e delle relative restrizioni, la ripresa è stata sostenuta non solo dai consumi, con il forte contributo dei servizi turistici nella fase più recente, ma anche dagli investimenti e dalle esportazioni, a dimostrazione della dinamicità del sistema produttivo. Nei primi sette mesi del 2022 il livello medio di occupazione è cresciuto del 3,1 per cento sullo stesso periodo del 2021, oltrepassando quello dei mesi precedenti la pandemia.

Le prospettive economiche sono apparse, tuttavia, meno favorevoli nella seconda metà del 2022 registrando un peggioramento della fiducia delle imprese e una flessione di diversi indicatori congiunturali, tra cui l'indice della produzione industriale.

L'economia globale e l'economia europea sono in marcato rallentamento a causa dell'aumento dei prezzi dell'energia (dovuto non solo alla ripresa della domanda mondiale, ma anche e soprattutto alla politica di razionamento delle forniture di gas naturale all'Europa intrapresa dalla Russia già l'anno scorso e poi inasprita dopo l'aggressione all'Ucraina, anche in risposta alle sanzioni dell'Unione europea) e al repentino rialzo dei tassi d'interesse in risposta alla salita dell'inflazione.

Le manovre finanziarie che si sono succedute nel corso del 2022 sono state volte a limitare gli effetti negativi di quanto sopra sugli operatori pubblici e privati. Le manovre nazionali hanno inciso in particolare sui prezzi dei carburanti e, per quanto riguarda gli Enti Locali con l'erogazione di contributi al fine del mantenimento dell'erogazione dei servizi e della loro qualità.

Nel 2022 si sono concretizzate le misure e l'assegnazione dei fondi a valere sul PNRR, dei quali anche gli Enti Locali risultano quali soggetti attuatori dei progetti.

Anche il 2023 risulterà pesantemente condizionato dalla situazione internazionale, dall'incremento dell'inflazione e dei tassi di interesse, con le conseguenti ripercussioni sulla crescita economica. Le previsioni per il 2023 vedono l'inflazione in aumento anche se con valori inferiori rispetto agli ultimi mesi del 2022. Al fine di limitare l'inflazione sono attesi ulteriori aumenti nei livelli dei tassi di interesse. Tali fattori hanno comportato una revisione al ribasso nelle stime della crescita economica per l'anno 2023.

Scenario economico nazionale ed obiettivi del Governo

Il 6 aprile 2022 il Consiglio dei ministri ha approvato Il Documento di economia e finanza per il 2022 e la sua Nota di aggiornamento il 28 settembre. Con la NADEF la previsione di aumento del PIL per il 2022 viene rivista al rialzo, al 3,3 per cento dal 3,1 dello scenario programmatico del DEF, grazie alla crescita superiore al previsto registrata nel primo semestre e pur scontando una lieve flessione del PIL nella seconda metà dell'anno. A subire gli effetti dell'indebolimento del ciclo internazionale ed europeo è, invece, la crescita prevista per il 2023, che scende allo 0,6 per cento dal 2,4 indicato nel DEF. Le previsioni di crescita del PIL per il 2024 e il 2025 restano invariate rispetto al DEF, rispettivamente all'1,8 e all'1,5 per cento.

L'aggiornamento della previsione evidenzia anche un rialzo del sentiero dell'inflazione e della crescita salariale; si continua comunque a prevedere che il tasso di inflazione cominci a scendere entro la fine di quest'anno. Nelle proiezioni aggiornate per il 2022, la finanza pubblica beneficia del positivo andamento delle entrate e della moderazione della spesa primaria sin qui registrati quest'anno, mentre risente dell'impatto sul servizio del debito dell'aumento dei tassi di interesse e della rivalutazione del nozionale dei titoli di Stato indicizzati all'inflazione.

Nel 2023 l'aggiustamento all'elevata inflazione registrato quest'anno farà salire la spesa pensionistica; permarranno altresì gli effetti del rialzo dei tassi d'interesse e accelereranno gli investimenti pubblici. Le rimanenti componenti della spesa primaria avranno, invece, una dinamica moderata; le entrate continueranno a crescere a un buon ritmo, sia pure inferiore a quello del 2022 per via della discesa della crescita nominale.

Per quanto riguarda il 2024 e il 2025, si conferma un andamento nel complesso moderato della spesa primaria corrente e un'elevata dinamica degli investimenti pubblici, che saliranno fino al 3,7 per cento del PIL nel 2025, da una media del 2,7 per cento nel biennio 2021-22. Le entrate tributarie cresceranno moderatamente nel 2024 e più rapidamente nel 2025.

Quadro macroeconomico programmatico (variazioni percentuali, salvo ove non diversamente specificato)

	2021	2022	2023	2024	2025
PIL	6,7	3,3	0,6	1,8	1,5
Importazioni	14,7	14,3	1,9	4,3	3,4
Esportazioni	13,4	10,4	1,5	4,2	3,3
Consumi privati	5,2	3,9	0,6	1,3	1,4
Spesa della PA	1,5	0,7	-1,8	-0,5	0,2
Investimenti	16,5	9,2	3,0	4,1	2,7
Inflazione programmata	1,9	7,1	4,3		
Tasso di disoccupazione	9,5	8,2	8,0	7,7	7,5

Fonte: Nota di Aggiornamento del Documento di economia e finanza 2022

Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza

Il 30 aprile 2021 il Governo ha trasmesso il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) alla Commissione europea, che ha valutato positivamente il Piano a fine giugno per la successiva approvazione da parte del Consiglio UE dell'Economia e delle finanze (13 luglio 2021). Il Piano deve essere realizzato entro il 2026 anche attraverso una serie di decreti attuativi.

Composizione delle risorse	Importi	Tempi
Dispositivo per la Ripresa e Resilienza (RRF)	191,5 mld	2021-2026
Pacchetto di Assistenza alla Ripresa per la Coesione e i Territori d'Europa (REACT-EU)	13 mld	2021-2022
Fondo complementare nazionale	30,6 mld	2021-2026

Il PNRR è impostato nelle 6 missioni previste dal Next Generation EU:

- Missione 1 - DIGITALIZZAZIONE, INNOVAZIONE, COMPETITIVITÀ, CULTURA
- Missione 2 - RIVOLUZIONE VERDE E TRANSIZIONE ECOLOGICA
- Missione 3 - INFRASTRUTTURE PER UNA MOBILITÀ SOSTENIBILE
- Missione 4 - ISTRUZIONE E RICERCA
- Missione 5 - INCLUSIONE E COESIONE
- Missione 6 - SALUTE

Il piano comprende anche riforme abilitanti in tema di semplificazione e concorrenza, riforme orizzontali trasversali a tutto il piano legate in particolare al concetto di equità e pari opportunità, oltre a riforme settoriali tra cui la riforma della PA impostata su quattro assi:

- **Accesso** → ricambio generazionale attraverso procedure più snelle ed efficaci
- **Competenze** → adeguamento delle conoscenze e capacità organizzative
- **Buona amministrazione** → semplificazione normativa e amministrativa
- **Digitalizzazione** → strumento trasversale per realizzare le riforme

L'ammontare di risorse effettivamente spese per i progetti del PNRR nel corso del 2022 è inferiore alle proiezioni presentate dal Governo nel DEF2022 per il ritardato avvio di alcuni progetti che riflette, oltre ai tempi di adattamento alle innovative procedure del PNRR, gli effetti dell'impennata dei costi delle opere pubbliche. L'attuazione del Piano ha rispettato le tappe concordate con la Commissione europea, che ha dato il via libera all'erogazione a favore dell'Italia della seconda tranne di contributi e prestiti, per 21 miliardi, relativa ai 45 obiettivi conseguiti nel primo semestre 2022.

Scenario economico locale ed obiettivi programmatici provinciali

La Nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza Provinciale (NADEFP) 2023-2025 si colloca in un contesto in cui, anche nel 2022 l'economia sta proseguendo il trend favorevole del 2021 (i dati nazionali sul terzo trimestre sono confortanti ed anche in Trentino si prevedono valori crescenti grazie alla tenuta di tutti i comparti) mentre gli effetti del conflitto bellico, della crisi dei prezzi dell'energia ed il livello raggiunto dall'inflazione sono segnali di criticità ed attenzione. Obiettivo primario della programmazione provinciale è di garantire la messa a terra dei circa 2,5 miliardi di risorse derivanti dal PNRR/PNC, dai fondi strutturali della programmazione europea 2021-2027, dai fondi statali che finanziano strutture e infrastrutture, con particolare riferimento a quelle afferenti le Olimpiadi invernali 2026.

Nel 2022 il PIL del Trentino, a prezzi correnti, supererà i 22,6 miliardi di euro, con un incremento di oltre 1,4 miliardi rispetto al valore del 2021. In termini di contributi alla crescita, la domanda interna fornisce un sostanziale apporto positivo, sostenuta dai consumi delle famiglie (+1,9 punti) e dagli investimenti (+1,6 punti). La domanda estera fornisce un contributo positivo più che controbilanciato però dalle importazioni. Le prospettive per l'anno 2023 scontano i rischi orientati ad un mercato ribasso connessi all'approvvigionamento di gas, alla dinamica inflattiva, nonché al rallentamento del commercio internazionale e all'aumento dei tassi di interesse, che influenzano il contesto macroeconomico generale.

La crescita attesa del PIL trentino nel 2023 risulta ridimensionata rispetto alle precedenti previsioni e potrebbe variare tra un tasso di crescita dello 0,7% prospettato nello scenario più favorevole e la sostanziale stagnazione (0,2%). Nel biennio successivo si prevede una tendenza al riallineamento della dinamica economica provinciale in un sentiero di crescita seppur con una dinamica attenuata prevedendo una crescita del PIL dell'1,5% nel 2024 e dell'1,4% nel 2025 (in uno scenario meno favorevole i tassi di espansione potrebbero essere leggermente più bassi (1,3% nel 2024 e 1,2% nel 2025).

Gli obiettivi programmatici provinciali.

Le politiche del DEFP sono collegate alle sette aree strategiche e agli obiettivi di medio lungo periodo definiti dal Programma di Sviluppo Provinciale (PSP):

1. Area strategica "Per un Trentino della conoscenza, della cultura, del senso di appartenenza e delle responsabilità ad ogni livello";
2. Area strategica "Per un Trentino che fa leva sulla ricerca e l'innovazione, che sa creare ricchezza, lavoro e crescita diffusa";
3. Area strategica "Per un Trentino in salute, dotato di servizi di qualità, in grado di assicurare benessere per tutti e per tutte le età";
4. Area strategica "Per un Trentino dall'ambiente pregiato, attento alla biodiversità e vocato a preservare le risorse per le future generazioni";
5. Area strategica "Per un Trentino sicuro, affidabile, capace di prevenire e di reagire alle avversità";
6. Area strategica "Per un Trentino di qualità, funzionale, interconnesso al suo interno e con l'esterno";
7. Area strategica "Per un Trentino Autonomo, con istituzioni pubbliche accessibili, qualificate e in grado di creare valore per i territori e con i territori".

Il Protocollo d'Intesa in materia di Finanza Locale 2023

In data 28 novembre 2022 è stato sottoscritto il Protocollo d'Intesa in Materia di Finanza Locale per il 2023. Il Protocollo d'Intesa tiene conto del quadro giuridico, istituzionale e finanziario determinato dall'attuale situazione economica. L'obiettivo primario della Provincia e delle Autonomie Locali è infatti quello di incentivare i segnali di ripresa economica dopo la crisi pandemica e di salvaguardare la tenuta socio-economica del Trentino, a mezzo di interventi sia generali che mirati, posti in essere da parte dei diversi soggetti pubblici interessati.

I contenuti principali del Protocollo d'Intesa in Materia di Finanza Locale per il 2023 sono di seguito riassunti:

- Introduzione del "Fondo emergenziale straordinario a sostegno della spesa corrente dei Comuni" di 40 milioni di euro in cui: una quota pari a 20 milioni è ripartito sulla base dell'incidenza della media della spesa corrente (impegni di spesa titolo 1) 2020-2021 desunta dai rendiconti di gestione dei singoli comuni sulla media complessiva della spesa corrente 2020-2021 dell'intero comparto dei comuni; un importo pari a 3 milioni di euro è ripartito in modo da garantire la quota del trasferimento ex FIM accertata in parte corrente in sede di rendiconto di gestione nel biennio 2020-2021 e, infine, una quota di circa 17 milioni ripartita sulla base dei medesimi criteri definiti con la deliberazione della Giunta Provinciale assunta d'intesa con il Consiglio delle Autonomie Locali, che ha disposto il riparto dei contributi provinciali per il caro energia del 2022.
- Rapporti finanziari con lo Stato: recepimento a livello provinciale ed erogazione ai Comuni dei ristori assegnati dallo Stato e riproposizione della certificazione Covid-19 assolte per il tramite della Provincia Autonoma di Trento.
- Fondo Perequativo: quantificazione del Fondo Perequativo/Solidarietà, dei trasferimenti compensativi e del Fondo Specifici Servizi Comunali. Rinvio della definizione dell'aggiornamento del modello di riparto del fondo. Sono confermati i trasferimenti compensativi in essere e l'inserimento di nuovi trasferimenti per rinnovi contrattuali. Vengono stanziate le risorse per l'adeguamento delle indennità di carica e dei gettoni di presenza degli amministratori locali come previsto dall'art. 1 comma 1 lettera c) della L.R. 5/2022.
- Risorse per gli investimenti: il Protocollo d'intesa prevede in prima istanza - in ragione dei maggiori importi dei trasferimenti assegnati per l'aumento dei costi energetici - di assegnare a valere sul Fondo Investimenti Minori per il 2023 le quote a compensazione dell'operazione di estinzione anticipata dei mutui. Il Protocollo contiene tuttavia l'impegno della Giunta Provinciale a rendere disponibile anche per gli anni 2024 e 2025, compatibilmente con il quadro finanziario complessivo, un volume di risorse annuale coerente con quelle assegnate nell'anno 2022. Per quanto riguarda il Fondo per gli investimenti programmati dai comuni la PAT si impegna a rendere disponibili anche per il 2023 uno stanziamento pari ad € 40 milioni da individuare in sede di assestamento di bilancio. In pendenza dei rinnovi per le grandi concessioni idroelettriche sono stimate in circa 50 milioni di euro le risorse assegnate ai comuni dall'Agenzia provinciale per le risorse idriche e l'energia.
- Viene confermato il Fondo a sostegno degli interventi relativi all'edilizia scolastica comunale e asili nido, introdotto dall'integrazione al Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2022.
- IMIS: conferma fino al 2023 delle agevolazioni in materie di aliquote e agevolazioni introdotte negli scorsi esercizi, rinvio della definizione di esenzioni ed agevolazioni per le Cooperative Sociali e Onlus, adeguamento alla normativa nazionale in materia di abitazione principale.
- Rinvio al 2024 della modifica dei modelli tariffari del servizio idrico.
- Disciplina del personale dei comuni: per l'anno 2023 viene confermata la disciplina in materia di personale, come introdotta dal Protocollo di Finanza Locale 2022, e relativa integrazione firmata dalle parti in data 15 luglio 2022 e come disciplinato dalle deliberazioni della Giunta Provinciale n. 1798 dd. 07/10/2022. Viene estesa anche per il 2023 la possibilità per i Comuni di assumere a tempo determinato, anche a tempo parziale, e per la durata massima di un anno non rinnovabile, personale

da impiegare ai fini del potenziamento degli uffici preposti agli adempimenti connessi con l'erogazione del beneficio di cui all'art. 119 del DL 34/2020 (bonus 110%) e per l'attuazione dei progetti del PNRR.

- Obiettivi di riqualificazione della spesa corrente: viene sospesa anche per il 2023 la definizione dell'obiettivo di quantificazione della spesa corrente. Le parti condividono l'opportunità di valutare nuove metodologie di razionalizzazione della spesa che, nel rispetto degli obiettivi di efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa e, tenuto conto degli esiti del raggiungimento del piano di miglioramento provinciale 2012-2019, introducano anche elementi di tipo qualitativo.

Termini per l'approvazione dei bilanci degli Enti Locali

Termini per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2023-2025: viene stabilito di uniformare il termine di approvazione dei bilanci di previsione dei comuni trentini a quanto stabilito a livello nazionale.

L'art. 1 comma 775 della L. 29 dicembre 2022 n. 197 – Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2023 e bilancio pluriennale per il triennio 2023-2025 ha stabilito in via eccezionale il differimento al 30 aprile 2023 del termine per la deliberazione del Bilancio di Previsione 2023-2025 degli Enti Locali.

1. Analisi delle condizioni interne

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

1.1 Popolazione

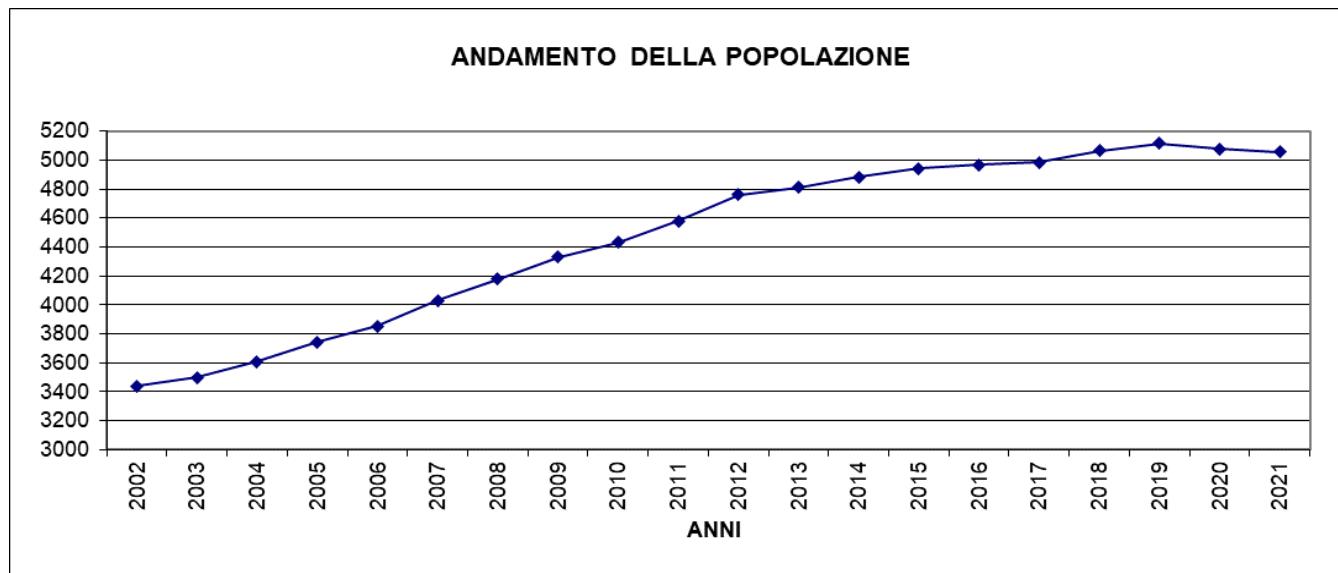
1. Andamento demografico

Nel Comune di Dro alla fine del 2021 risiedono 5058 persone, di cui 2501 maschi e di 2557 femmine, distribuite su 27,95 kmq con una densità abitativa pari a 180,97 abitanti per kmq.

Nel corso dell'anno 2021 sono stati iscritti 31 bimbi per nascita e 208 persone per immigrazione, mentre sono state cancellate 42 persone per morte e 219 per emigrazione.

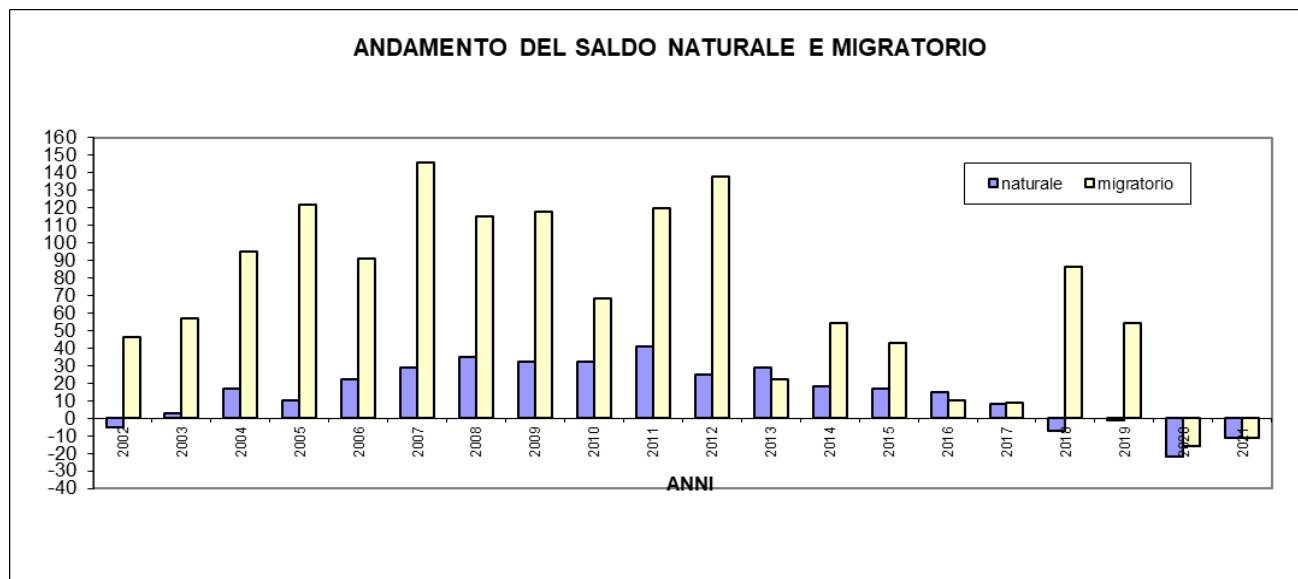
Il saldo demografico fa registrare un decremento pari a 22 unità.

Dati demografici	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Popolazione residente	4969	4986	5065	5118	5080	5058
Maschi	2463	2467	2499	2528	2510	2501
Femmine	2506	2519	2566	2590	2570	2557
Famiglie	2085	2098	2127	2173	2170	2170
Stranieri	420	416	438	458	427	398
n. nati (residenti)	56	50	38	45	42	31
n. morti (residenti)	41	42	45	46	64	42
Saldo naturale	15	8	-7	-1	-22	-11
Tasso di natalità (*1000)	11,30	10,05	7,56	8,84	8,24	6,09
Tasso di mortalità (*1000)	8,27	8,44	8,95	9,03	12,55	8,25
n. immigrati nell'anno	236	231	268	275	185	208
n. emigrati nell'anno	226	222	182	221	201	219
Saldo migratorio	10	9	86	54	-16	-11



La dinamica naturale fa registrare una diminuzione di 11 unità.

La dinamica migratoria fa registrare una diminuzione di 11 unità.



La popolazione per centro abitato è così suddivisa:

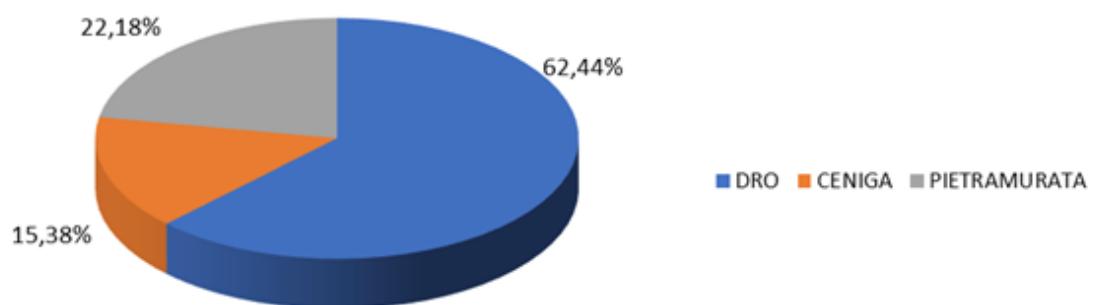
nr. 3158 nell'abitato di Dro

nr. 1122 nella frazione di Pietramurata

nr. 778 nella frazione di Ceniga

POPOLAZIONE RESIDENTE PER CENTRO ABITATO						
ANNI	DRO	diff.	CENIGA	diff.	PIETRAMURATA	diff
2012	2852	129	772	17	1137	19
2013	2879	27	799	27	1132	-5
2014	2941	62	813	14	1133	1
2015	3005	64	817	4	1122	-11
2016	3002	-3	833	16	1134	12
2017	3019	17	825	-8	1142	8
2018	3128	109	811	-14	1126	-16
2019	3171	43	802	-9	1145	19
2020	3159	-12	802	0	1119	-26
2021	3158	-1	778	-24	1122	3

Popolazione per centro abitato



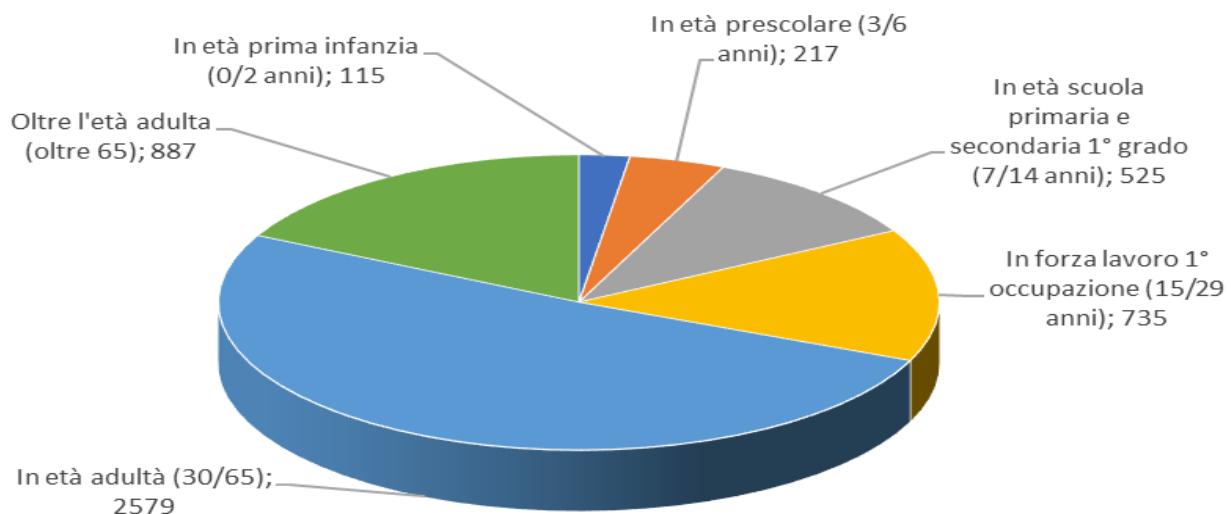
Nel 2021 il numero delle famiglie è pari a 2170 senza variazioni rispetto all'anno precedente, suddivise in:

- nr. 1337 famiglie nell'abitato di Dro
- nr. 485 famiglie nella frazione di Pietramurata
- nr. 348 famiglie nella frazione di Ceniga.

La composizione media dei nuclei familiari è di 2,34 persone.

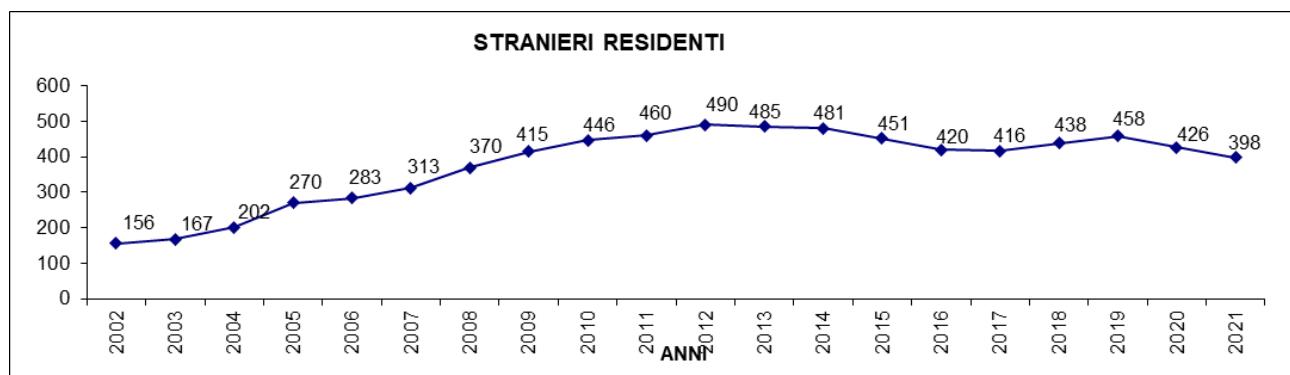
La struttura della popolazione residente nel Comune di Dro, vista per classe d'età, fa notare come la fascia compresa tra i 15-65 anni, che corrisponde a quella produttiva, supera la metà della popolazione residente.

Popolazione divisa per fasce d'età	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Popolazione al 31/12	4969	4986	5065	5118	5080	5058
In età prima infanzia (0/2 anni)	163	159	147	142	127	115
In età prescolare (3/6 anni)	291	279	260	248	226	217
In età scuola primaria e secondaria 1° grado (7/14 anni)	424	459	498	512	534	525
In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)	704	718	735	737	726	735
In età adulta (30/65)	2616	2569	2600	2627	2606	2579
Oltre l'età adulta (oltre 65)	771	802	825	852	861	887

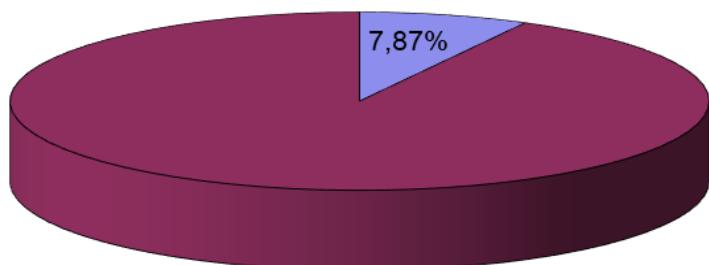


L'età media dei residenti è pari a 43, l'indice di vecchiaia è pari a 111,3, l'indice di dipendenza strutturale è pari a 55,8 e l'indice di ricambio della popolazione è pari a 89,8.

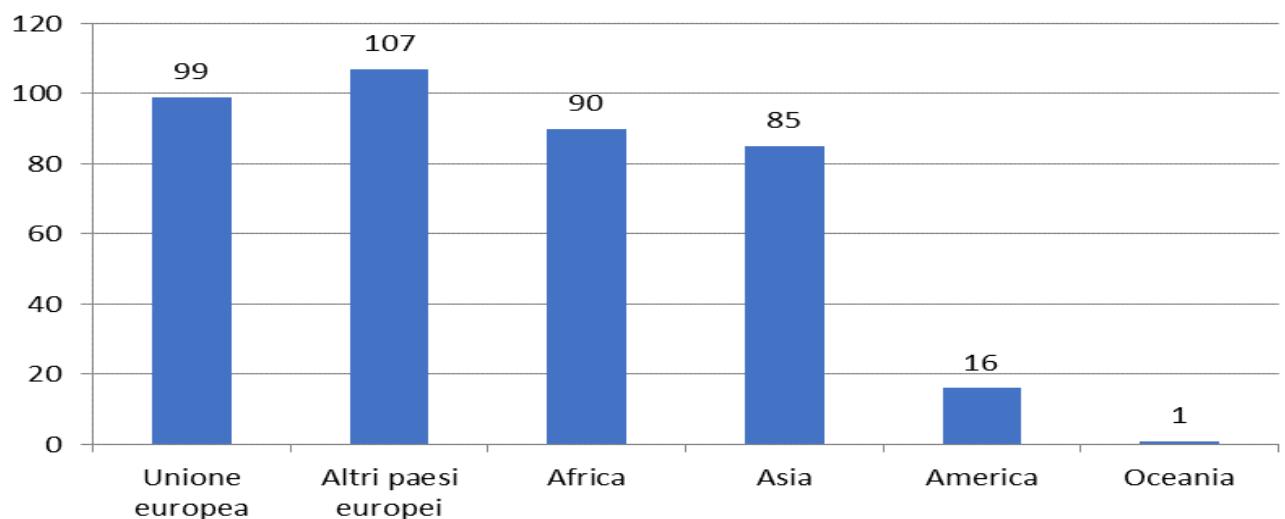
La popolazione straniera residente nel Comune di Dro incide per un 7,87% sulla popolazione totale. La provenienza della maggior parte degli stranieri residenti è l'area Europea (Extra U.E.).



INCIDENZA DEGLI STRANIERI SULLA POPOLAZIONE RESIDENTE



AREA DI PROVENIENZA DEGLI STRANIERI



1.2 Situazioni e tendenze socio - economiche

Quota di bambini frequentanti l'asilo nido (Anno scolastico)	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21	2021/22
n. asili/sezioni	1/3	1/3	1/3	1/3	1/4	1/4
n. alunni	24	24	24	30	30	30
n. alunni residenti	20	20	22	28	28	28
% di bambini (0/2)residenti frequentanti asili nido	12,58%	13,61%	15,49%	22,05%	24,35%	24,35%
% di bambini (0/2)residenti non frequentanti asili nido	87,42%	86,39%	84,51%	77,95%	75,65%	75,65%

% di cremazioni registrate nel comune rispetto alle sepolture tradizionali (inumazione o tumulazione)	2016	2017	2018	2019	2020	2021
n. decessi	40	42	43	45	59	40
n. cremazioni	34	31	33	31	43	29
%	85,00	73,81	76,74	68,89	72,88	72,50

1.3 Territorio

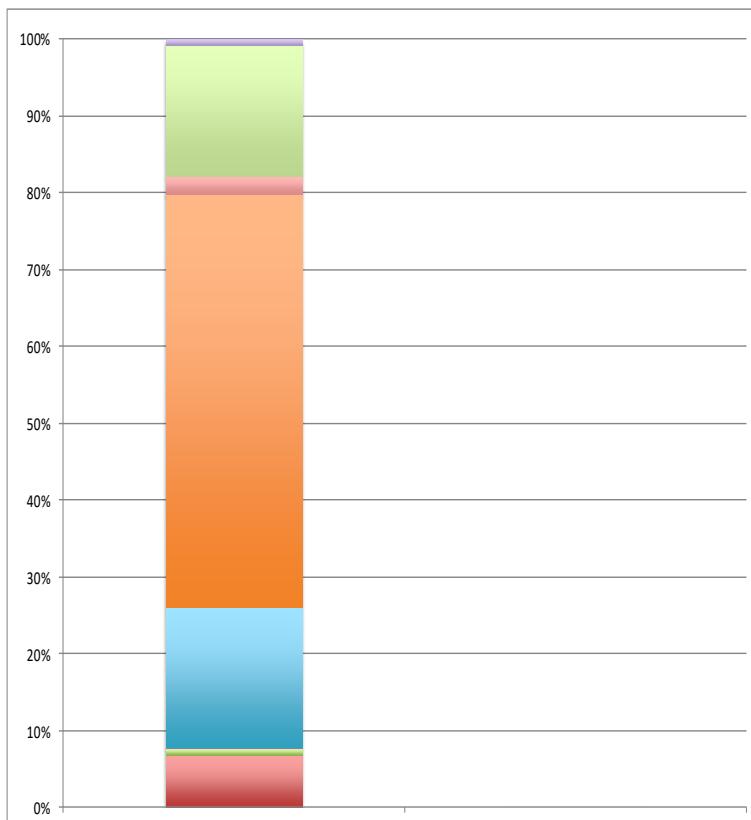
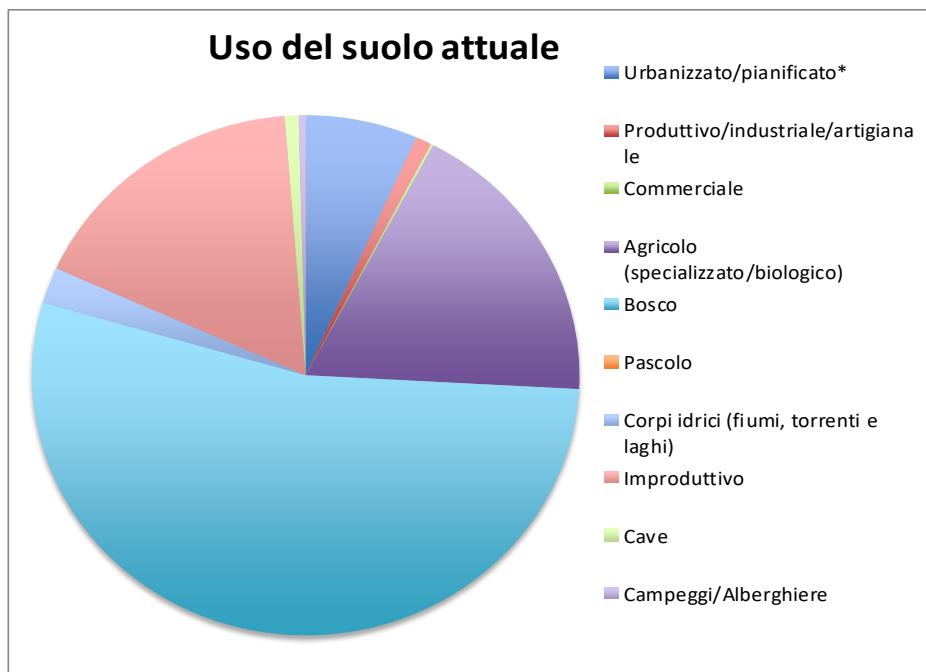
L'analisi di contesto del territorio è resa tramite indicatori oggettivi (misurabili in dati estraibili da archivi provinciali) e soggettivi (grado di percezione della qualità del territorio) che attestano lo stato della pianificazione e dello sviluppo territoriale da un lato, la dotazione infrastrutturale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

1. Tabella uso del suolo

Uso del suolo	Sup. attuale	%	Sup. variazioni programmazione**	%
Urbanizzato/pianificato*	1850399	6,63%	1850399	6,63%
Produttivo/industriale/artigianale	264108	0,95%	264108	0,95%
Commerciale	43856	0,16%	43856	0,16%
Agricolo (specializzato/biologico)	5060886	18,12%	5060886	18,12%
Bosco	14986533	53,66%	14986533	53,66%
Pascolo	0	0,00%	0	0,00%
Corpi idrici (fiumi, torrenti e laghi)	621477	2,23%	621477	2,23%
Improduttivo	4755552	17,03%	4755552	17,03%
Cave	228009	0,82%	228009	0,82%
Campeggi/Alberghiere	115450	0,41%	115450	0,41%
Totale	26075871	100%		

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

(**) Dati non supportati dal sistema informatico.



2. Disaggregazione uso del suolo

Suolo urbanizzato	Sup. attuale	%	Sup. variazioni programmazione	%
Centro storico	113286	0,41%	113286	0,41%
Residenziale o misto	568394	2,04%	568394	2,04%
Servizi (scolastico, ospedaliero, sportivo- ricreativo etc...)	447883	1,60%	446883	1,60%
Verde e parco pubblico	159449	0,57%	160449	0,57%
Totale	1289012	4,62%	1289012	4,62%



3. Standard urbanistici ex DM 1444/68

Tipi di aree	Dotazione esistente per (Sup./ab.)	minima abitante	Dotazione minima prevista per abitante insediabile (Sup./ab.)
Aree per l'istruzione: asili nido, scuole materne e scuole dell'obbligo	18352/5045=3,64		6710/5045=1,33
Aree per attrezzature di interesse comune: religiose, culturali, sociali, assistenziali, sanitarie, amministrative, per pubblici servizi (uffici P.T., protezione civile, ecc.) ed altre	16438/5045=3,25		17369/5045=3,44
Aree per spazi pubblici attrezzati a parco e per il gioco e lo sport, effettivamente utilizzabili per tali impianti con esclusione di fasce verdi lungo le strade	120590/5045=23,90		268424/5045=53,21
Aree per parcheggi	34273/5045=6,79		0

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

4. Monitoraggio dello sviluppo edilizio del territorio

Titoli edilizi	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 (stima)
Permessi di costruire e concessione edilizie per nuovo volume e ampliamenti.	21	16	21	23	29	20	23	39	30
SCIA , CILA e Comunicazioni su fabbricati esistenti	117	97	109	131	197	142	191	199	180

5. Dati ambientali

Tematiche ambientali	Esercizio in corso 2022	Programmazione		Programmazione		Programmazione	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
Qualità aria (numero complessivo del superamento dei limiti: ozono, polveri sottili etc..)	Nel Comune di Dro non è presente un punto di monitoraggio fisso della qualità dell'aria. La stazione di monitoraggio più vicina è situata a Riva del Garda						
Capacità depurazione (% ab. allacciati sul totale)	83%	83%	83%	83%	83%	83%	83%
Acquedotto (consumo giornaliero acqua potabile/ab.)*	191,94 lt/ab./giorno	191,94 lt/ab./giorno	191,94 lt/ab./giorno	191,94 lt/ab./giorno	191,94 lt/ab./giorno	191,94 lt/ab./giorno	191,94 lt/ab./giorno
Raccolta rifiuti (kg/ab./anno)	556	528	502	477			
Raccolta differenziata (%)	84,90%	85%	86%	87%			
Piste ciclabili	sì <input checked="" type="checkbox"/> no	sì <input checked="" type="checkbox"/> no	sì <input checked="" type="checkbox"/> no	sì <input checked="" type="checkbox"/> no			
Isole pedonali (mq/ab.)	no	no	no	no			
Energia rinnovabile su edifici pubblici (kw/anno)	14.000	14.000	52.000	52.000			

6. Dotazioni territoriali e reti infrastrutturali

Dotazioni	Esercizio in corso		Programmazione		Programmazione		Programmazione	
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2024	2025
Acquedotto (numero utenze)*		2906		2930		2950		2970
Rete Fognaria (numero allacciamenti)*		2421		2431		2441		2450
- Bianca								
- Nera								
- Mista		0						
Illuminazione pubblica (PRIC)	Sì <input checked="" type="checkbox"/>	no	Sì <input checked="" type="checkbox"/>	no	Sì <input checked="" type="checkbox"/>	no	Sì <input checked="" type="checkbox"/>	no
Piano di classificazione acustica	Sì <input checked="" type="checkbox"/>	no	Sì <input checked="" type="checkbox"/>	no	Sì <input checked="" type="checkbox"/>	no	Sì <input checked="" type="checkbox"/>	no
Discarica Ru/Inerti (se esistenti indicare il numero)	--		--		--		--	
CRM/CRZ (se esistenti indicare il numero)	1		1		1		1	
Rete GAS (% di utenza servite) *		60,00%		70%		80%		90%
Teleriscaldamento (% di utenza servite) *		0%		0%		0%		0%
Fibra ottica	Sì <input checked="" type="checkbox"/>	No	Sì <input checked="" type="checkbox"/>	No	Sì <input checked="" type="checkbox"/>	No	Sì <input checked="" type="checkbox"/>	No

1.4 Economia insediata

L'economia del Comune di Dro vede uno sviluppo equilibrato dei vari settori produttivi (agricoltura, foreste, artigianato, turismo e piccola industria).

In questi ultimi anni si è assistito ad una progressiva trasformazione dei vari settori economici, con una crescita delle attività legate alle risorse naturalistiche e alle peculiarità del territorio.

L'utilizzo dello Sportello Unico delle Attività Produttive telematico favorisce e snellisce gli iter autorizzativi.

Tra gli obiettivi dell'Amministrazione nel prossimo triennio, particolare peso riveste la variante puntuale al PRG comunale e l'attuazione del Piano Territoriale della Comunità di Valle (PTC), che riguarda nello specifico, l'organizzazione e la definizione delle infrastrutture dislocate sul territorio della Comunità, al fine di conseguire un elevato livello di sostenibilità e competitività, integrato con gli aspetti paesaggistici e socio-economici, che valorizzi le risorse e le identità locali.

Un altro importante obiettivo mira a garantire la fruizione delle nuove tecnologie e comunicazioni alle attività produttive e del terziario presenti sul territorio, favorendo gli investimenti degli operatori privati e pubblici del settore, al fine di migliorare la competitività dell'economia locale.

Si riporta in sintesi l'andamento dei principali settori economici e i principali compatti produttivi locali.

1. Agricoltura

Il territorio agricolo comunale è frazionato in numerosi appezzamenti gestiti da aziende agricole e da operatori spesso non identificati come imprese, la cui lavorazione è finalizzata all'integrazione del reddito familiare.

Il ruolo della Cooperativa agricola La Trentina, è fondamentale sia per la raccolta che per la commercializzazione dei prodotti agricoli conferiti dai soci, che operano nel territorio sud-occidentale del Trentino (Valle del Sarca, Valle dei Laghi e Bleggio).

Prosegue il progetto di valorizzazione dei prodotti tipici locali, con la promozione anche in occasione di manifestazioni che già sono organizzate sul territorio.

L'amministrazione comunale in collaborazione con la Cooperativa La Trentina organizza dei percorsi di valorizzazione dei prodotti del territorio, tra cui anche la Susina di Dro. Tali percorsi prevedono il coinvolgimento delle scuole e la partecipazione delle Associazioni del territorio.

Continua la promozione della tipicità dell'olio locale attraverso il convegno "Orgolio". Quest'importante evento consente l'approfondimento degli aspetti tecnici della coltivazione degli olivi, con finalità formative per gli agricoltori, che mantengono sane le olivaie presenti sul territorio comunale.

A conferma dell'importanza che le colture di uve pregiate, soprattutto per vini bianchi compresi nell'ambito dei disciplinari del D.O.C. Trentino, anche nei prossimi anni saranno proposti ulteriori eventi e corsi di formazione, rivolti agli operatori del settore, che mireranno a migliorare la salubrità del prodotto coltivato e la sostenibilità ambientale, grazie alla collaborazione delle cantine sociali e private.

È intenzione dell'Amministrazione comunale di affidare, mediante bando ad evidenza pubblica, la pulizia del Castagneto comunale e l'eventuale ulteriore sviluppo di superfici per la messa a dimora di nuove piante.

Continua la valutazione di fattibilità circa l'acquisizione dei restanti canali ormai dismessi, un tempo utilizzati per l'irrigazione agricola, che attraverso una sistemazione potranno migliorare la viabilità rurale, ovvero

ciclopedonale, nonché permetteranno il recupero di interessanti aree ambientali con la collaborazione della Rete delle riserve.

2. Patrimonio boschivo e aree montane

La gestione delle foreste, che per il Comune di Dro risulta essere consistente (2.052 ettari), è svolta in gestione associata e coordinata dell'Alto Garda, alla quale hanno aderito i Comuni di Arco, Drena, Dro, Nago-Torbole, Riva del Garda, Tenno e l'A.S.U.C. di Ville del Monte. La pianificazione degli interventi e il miglioramento delle infrastrutture sono finalizzati alla valorizzazione del patrimonio boschivo e alla salvaguardia delle biodiversità.

Per quanto riguarda la vasta area del Gaggio, che si sviluppa tra il Biotopo delle Marocche e l'abitato di Pietramurata, sono previsti due interventi. In collaborazione con il Servizio Foreste, l'Amministrazione ha avviato un intervento consistente nella pulizia della fascia di bosco lungo il tratto di ciclabile, al fine di selezionare e favorire la crescita armonica del bosco. In collaborazione con la Sezione Cacciatori è in corso il recupero e la manutenzione dell'area di bosco. Le azioni sono pianificate tenendo conto di quanto stabilito dal piano di sviluppo rurale del Comune, anche attraverso l'autorizzazione al pascolo ovino finalizzato alla pulizia del sottobosco e dei prati.

L'obiettivo rimane rivolto all'integrazione dello sviluppo ambientale con quello economico e turistico del territorio dell'Alto Garda.

Continua la lotta alla processionaria, attraverso la progressiva sostituzione del pino nero con piante autoctone, già insediate sul territorio.

Continua l'opera di manutenzione delle strade forestali, con la progressiva sostituzione delle canalette, al fine di migliorare e mantenere ottimale la viabilità forestale.

3. Industria

Le industrie insediate sul territorio comunale producono manufatti di alto valore aggiunto per i mercati e ciò ha consentito di contenere gli effetti pesanti della crisi economica.

L'obiettivo dell'Amministrazione comunale è quello di sostenere gli investimenti di tali imprese, attraverso lo snellimento e la semplificazione dei procedimenti burocratici ed autorizzativi.

Settori d'attività seconda la classificazione Istat ATECO 2007	2017	2018	2019	2020	2020	2021
A) Agricoltura, silvicoltura pesca	130	125	115	129	129	125
B) Estrazione di minerali da cave e miniere	0	0	0	4	4	3
C) Attività manifatturiera	24	31	26	13	13	10
D) Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata	1	1	0	2	2	1
E) Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione dei rifiuti e risanamento	4	2	1	2	2	3
F) Costruzioni	45	53	51	56	57	53
G) Comm. ingrosso e dettaglio; riparazione autoveicoli e motocicli	66	67	54	69	62	64
H) Trasporto e magazzinaggio	10	13	9	9	7	10
I) Attività dei servizi alloggio e ristorazione	36	41	37	37	31	33
J) Servizi di informazione e comunicazione	3	4	3	4	4	4
K) Attività finanziarie e assicurative	5	6	3	5	9	4
L) Attività immobiliari	11	17	16	12	12	10
M) Attività professionali, scientifiche e tecniche	6	7	8	9	8	8

N) Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	15	12	8	5	5	9
O) Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale obbligatoria	0	0	0	1	1	1
P) Istruzione	5	4	2	2	2	2
Q) Sanità e assistenza sociale	0	0	0	1	1	1
R) Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	2	3	3	7	7	8
S) Altre attività di servizi	7	10	8	14	14	11
X) Imprese non classificate	1	0	0	0	0	0
TOTALE	371	396	344	381	370	360

4. Commercio e servizi

Le attività commerciali e di somministrazione hanno visto, in alcuni casi, il passaggio nella gestione, ma è rimasto pressoché stabile il numero di esercizi presenti sul territorio comunale.

Nel 2021 la situazione è rimasta invariata.

CONSISTENZA DEGLI ESERCIZI COMMERCIALI NEL COMUNE DI DRO 2021					
TIPOLOGIA	ALIMENTARE	NON ALIMEN.	MISTO	SUP. in mq.	
ESERCIZI DI VICINATO (fino a 150 mq.)	3	23	5	1.788	
MEDIE STRUTTURE DI VENDITA (fino a 800 mq.)	0	5	3	2.030	
GRANDI STRUTTURA DI VENDITA (oltre gli 800 mq.)	0	2	0	3.194	
ESERCIZI DI SOMMINISTRAZIONE			21	2.927	
	Superficie totale in mq.			7.012	

5. Turismo

Negli ultimi anni l'Amministrazione ha intrapreso una vasta promozione delle risorse ambientali, naturalistiche e sportive presenti sul territorio comunale.

Gli interventi quali la realizzazione di percorsi outdoor, la riqualificazione di infrastrutture già esistenti, la rete delle piste ciclabili ha portato il turista in un territorio, che sebbene sia collocato all'esterno rispetto ai centri di maggiore concentrazione turistica dell'Alto Garda, riesce a fare della tranquillità dell'entroterra e delle bellezze naturali il suo punto di forza. Nel 2021 questo settore ha ripreso l'attività dopo il periodo negativo dovuto alla pandemia Covid-19, facendo registrare un aumento, seppur contenuto, sia degli arrivi che delle presenze sul territorio.

Al fine di migliorare l'interesse per territorio sotto il profilo turistico-ambientale, L'Amministrazione comunale in sinergia con Garda Dolomiti – Azienda per il Turismo S.p.A., sta potenziando la segnaletica dei vari percorsi naturalistici e/o culturali, realizzando mappe a servizio dei turisti.

ARRIVI E PRESENZE DI TURISTI ITALIANI E STRANIERI	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Arrivi in strutture alberghiere	10.471	15.431	14.880	13.288	4.614	5.665
Arrivi in strutture extralberghiere	8.640	9.960	11.374	9.462	6.220	7.101
Arrivi in totale	19.111	25.391	26.254	22.750	10.834	12.766
Presenze in strutture alberghiere	26.601	34.012	35.286	33.181	11.439	14.388
Presenze in strutture extralberghiere	42.979	48.932	54.960	40.034	36.920	35.226
Presenze in totale	69.580	82.944	90.246	73.215	48.359	49.614

Permanenza media in strutture alberghiere	2,54	2,20	2,37	2,50	2,48	2,54
Permanenza media in strutture extralberghiere	4,97	4,91	4,83	4,23	5,94	4,96
PERMANENZA media generale	3,64	3,27	3,44	3,22	4,46	3,89

2. Le linee del programma di mandato 2020-2025

LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE E L'ESSERE COMUNITÀ

I due pilastri della nostra comunità saranno una pubblica amministrazione partecipata, efficiente e trasparente, ed una società civile libera, e protagonista.

Sotto il primo profilo lavoreremo a un'organizzazione delle istituzioni e degli apparati pubblici rilanciando i principi di partecipazione e rafforzando l'idea che chi opera all'interno del Comune (amministratore eletto o funzionario) deve sentirsi realmente al servizio dei cittadini e delle imprese e operare in modo conseguente.

Il lavoro dell'intero consiglio comunale sarà fondamentale per una "progettazione" amministrativa di alto livello e la puntuale organizzazione dell'apparato comunale sarà necessaria per poter portare a compimento tali "progettazioni", mantenendo ben chiara la linea della concretezza anziché quella del populismo.

Essenziale sarà operare per dare continuità al progressivo snellimento delle procedure finalizzate alla semplificazione dei rapporti con i cittadini ed imprese e consolidare l'utilizzo sempre maggiore delle nuove tecnologie informatiche nella gestione degli atti amministrativi; a tal fine si continuerà a potenziare tutti gli interventi per far crescere l'attenzione nei confronti dell'utenza anche sulla base del principio del buon senso da parte dell'apparato pubblico.

Infine, grande attenzione e supporto verranno date alle organizzazioni di volontariato e di associazionismo, le quali costituiscono la vera spina dorsale della comunità.

CITTADINI E INCLUSIONE SOCIALE

Strategico deve essere l'approccio dell'Amministrazione al comparto delle politiche sociali, culturali e sportive al fine di valutare ogni singolo intervento alla luce delle sue ricadute sulle risorse umane della Comunità.

Un approccio deve prevedere il raccordo e la messa in rete di iniziative e servizi nei diversi settori d'intervento in capo al Comune e alla Comunità di Valle, ragion per cui essere presenti con un delegato sarà un punto fondamentale per rappresentare gli interessi della nostra Comunità e per sfruttare ogni possibile sinergia.

Migliorare gli spazi comunitari e prevedere interventi mirati al miglioramento della sicurezza pubblica hanno un'indiretta ricaduta sulla qualità della vita e sulla convivenza cittadina: il raggiungimento di un maggiore livello di benessere dei nostri concittadini attraverso nuovi servizi sarà amplificato e accelerato da misure per il dialogo e l'ascolto delle loro esigenze. Questo è un esempio molto calzante della ragione per cui incentiveremo lo scambio e la partecipazione dei singoli all'attività pubblica.

Contrastare la marginalità sociale, combattere i disagi delle fasce più deboli, prevenire episodi di degrado significa promuovere politiche adeguate ma anche lavorare alla più generale sicurezza pubblica e all'offerta formativa e culturale.

Il Comune è in parte cambiato negli ultimi anni dal punto di vista sociale e demografico; le difficoltà delle famiglie, l'aumento degli anziani soli, le difficoltà di conciliazione casa-lavoro che ha un impatto soprattutto sulla realtà femminile, la necessità di includere i "nuovi cittadini" richiedono risposte adeguate alla nuova complessità sociale.

Stessa attenzione sarà rivolta ai cittadini diversamente abili la cui invalidità sia stata determinata da fattori diversi e che possono riguardare tutte le fasce d'età. In tale logica l'Amministrazione si attiverà presso le sedi preposte per garantire ai cittadini diversamente abili l'assistenza necessaria e proseguirà l'opera di abbattimento delle barriere architettoniche dando loro le medesime possibilità di fruire dei vari servizi e spazi pubblici messi a disposizione.

È necessario trovare soluzioni di sostegno, per quanto di competenza comunale, che rispondano alle esigenze plurime e mutevoli a cui oggi vanno incontro le nostre famiglie.

Nell'ottica del vivere meglio l'essere famiglia, si consolideranno i servizi e le risorse a disposizione della cittadinanza, integrando gli spazi di ascolto e solidarietà.

Il servizi per la prima infanzia, che già raggiungono un ottimo livello nel nostro Comune e garantiscono un valido supporto alle famiglie dovranno essere migliorati e curati specialmente in questo momento di

emergenza.

Dobbiamo imparare ad essere inclusivi non solo tra essere umani ma anche con tutti gli esseri viventi.

Proposte:

- gestire in un'ottica di ottimizzazione gli spazi pubblici dove le attività del tempo libero di associazioni e/o gruppi spontanei di cittadini contribuiscono ad arricchire il servizio alla cittadinanza;
- incentivare il lavoro femminile in collaborazione con l'Agenzia del Lavoro per portare avanti politiche di sostegno dell'occupazione femminile soprattutto per quella fascia d'età non agevolata dall'attuale mercato del lavoro;
- continuare con il miglioramento degli spazi scolastici di ogni grado presenti sul territorio comunale;
- favorire la costituzione di spazi che facilitano l'incontro sociale, siano a verde o coltivabili, attraverso un piano del verde pubblico con una ricognizione di tutti gli spazi pubblici già identificati e dei nuovi possibili spazi, e una conseguente ottimizzazione e riorganizzazione delle funzioni e delle manutenzioni;
- prevedere una riorganizzazione degli spazi a verde degli spazi presso la scuola materna di Dro;
- prevedere una corretta gestione di tutti gli animali domestici e non, garantendo loro spazi adeguati, permettendo a chi li accudisce e condivide tempo con loro di avere i giusti spazi, ma anche di fare cultura del rispetto degli altri e dei luoghi pubblici.
- Eseguire interventi concreti e sostanziali per migliorare la qualità di vita delle persone disabili o anziane che necessitano l'utilizzo di ausili per la propria mobilità, attraverso il monitoraggio e l'abbattimento di tutte quelle barriere, architettoniche o di natura diversa, che ne sono d'impedimento.
- Attuare un attento monitoraggio ed intervento di adeguamento su tutti gli edifici comunali e privati, dove siano insediati pubblici servizi, nei quali siano presenti ostacoli di varia natura che ne impediscono la fruibilità piena;
- attuare attività inclusive, valutare la possibile assistenza domiciliare e informare delle proposte e opportunità messe in atto dalla Comunità di Valle.

I GIOVANI, UNA RISORSA FONDAMENTALE

La Comunità ha bisogno di guardare al futuro con gli occhi della componente giovanile che di essa costituirà l'anima innovativa.

In particolare, dobbiamo trovare le forme e i modi più adeguati per mettere i giovani in una condizione positiva di relazione con gli altri, togliendoli dal rischio dell'isolamento, che oggi soprattutto, un uso eccessivo ed improprio delle tecnologie tendono a produrre, incentivando un individualismo rischioso - favorendo invece iniziative di formazione all'uso intelligente delle stesse.

Una particolare attenzione andrà riservata a quella fascia di popolazione giovanile che si accosta alla difficile transizione verso ruoli adulti. È inoltre utile recuperare e rinforzare il ruolo della cultura, dello sport e in generale della creatività come volano e sostegno della lotta ai fenomeni di devianza ed emarginazione.

Cercheremo di incentivare le forme di dialogo con i giovani portandoli con consapevolezza ad approcciarsi alla comunità in modo propositivo e proattivo, con motivazione e spirito costruttivo. La comunione tra politiche culturali e politiche giovanili, anche in relazione con la scuola nel suo ruolo formatore ed educatore, appare una soluzione sempre più necessaria e da rafforzare in un momento di precarietà di valori e di opportunità per le nuove generazioni.

Compito dell'Amministrazione sarà quello di facilitare questa connessione.

Proposte:

- portare a sistema e consolidare ulteriormente l'insieme delle politiche giovanili avviate;
- potenziare tutte le opportunità che stimolano la partecipazione dei giovani alla vita civile e all'assunzione di responsabilità nei confronti della comunità attraverso la condivisione di esperienze formali (ad esempio, la Consulta Comunale dei Giovani) o informali di cittadinanza attiva;
- facilitare l'associazionismo giovanile sotto ogni forma e con tutti gli attori disponibili sul territorio prevedendo anche apposite collaborazioni con le strutture oratoriali o di carattere privato e pubblico;
- offrire ai giovani occasioni per maturare capacità di difesa rispetto ai pericoli derivanti dagli stili di vita che rischiano di diffondersi (uso di droghe e alcool, cattiva alimentazione, carenza di motorietà, deficit di consapevolezza nell'uso delle nuove tecnologie);

- lavorare alla diffusione di una cultura della legalità e del vivere la comunità nel rispetto degli spazi come patrimonio collettivo, che sono luoghi d'incontro, produzione e crescita culturale. Nostro compito sarà individuarne potenzialità e propositività, traducendole in un'occasione diretta di responsabilizzazione delle nuove generazioni.

ANZIANI COME CUSTODI DELLA NOSTRA STORIA E CULTURA

La crescita del numero degli anziani e il progressivo consolidamento delle condizioni socio-economiche, di salute e di autonomia personale contribuiscono a disegnare la figura "dell'anziano attivo".

Va quindi assolutamente promossa "un'anzianità" attiva e parallelamente va sostenuta la componente anziana più fragile e non autonoma.

I nostri circoli per azioni diventano fulcro per questo mantenimento della loro vivacità e salute. In questo momento storico la salute dei nostri cari diventa un punto essenziale su cui concentrare i nostri sforzi.

Quanto più riusciamo a prolungare l'autonomia della componente matura della società tanto più facciamo crescere le opportunità di esercitare una piena cittadinanza, liberando risorse utili a sostenere la parte fragile della terza età.

Proposte:

- consolidare le iniziative avviate presso Ca' del Nemoler e dal Circolo Anziani di Pietramurata favorendone al massimo l'azione anche a beneficio del resto della Comunità. Inoltre, investiremo ancora nell'Università della Terza Età e del Tempo Libero, che attraverso le sue attività incentiva la socialità e la continua formazione;
- garantire alle persone anziane con disabilità o temporanea difficoltà la possibilità di rimanere nell'ambiente in cui vivono attraverso l'erogazione di servizi domiciliari adeguati, anche in collaborazione con i servizi sociali della Comunità di Valle;
- prestare massima attenzione al futuro della Residenza Molino alla luce della trasformazione in "azienda per il servizio pubblico alla persona". La nuova RSA manterrà la sua funzione primaria, ma integrerà servizi con il vecchio stabile, attualmente aggiornato, diventerà il soggetto che gestisce tutti i servizi per la terza età (non solo residenza sanitaria assistenziale, ma anche centro diurno, centro servizi, servizi sul territorio e domiciliari) e sarà in questo modo l'elemento di integrazione fra sanità ed assistenza; sarà deputato ai servizi ambulatoriali e ad essi connessi.

Dovrà esserci sempre una maggiore collaborazione perché la nostra società sarà sempre più anziana e dobbiamo capire che i nostri cari sono il bagaglio imperdibile della nostra storia e della nostra cultura.

ATTIVITÀ CULTURALI, NON SOLO SPETTACOLO

La cultura e l'identità delle nostre Comunità rappresentano una risorsa essenziale per capire da dove veniamo e chi siamo, e ci permetteranno di progettare il futuro mantenendo sempre uno sguardo alla nostra provenienza.

Saremo guidati da una cultura del territorio, della persona e del suo benessere, della socialità, della cittadinanza, della politica, dell'amministrare e dell'ambiente sostenibile.

Ogni singolo cittadino della nostra Comunità deve sentire il suo senso di appartenenza alla Comunità e alla sua identificazione con la cultura tradizionale e in continua evoluzione della stessa.

Ciò vale in particolare per la nostra comunità dove è sempre prevalsa una cultura dell'accoglienze che ha ridotto al minimo le situazioni più negative.

Le politiche e gli investimenti culturali assumono in questo scenario una funzione fondamentale nell'azione di governo comunale e devono coinvolgere, secondo il criterio di sussidiarietà, le associazioni e i soggetti locali.

Va compiuto un notevole sforzo per la tutela, il recupero e la valorizzazione del patrimonio storico e artistico, promuovendo iniziative con i privati e le associazioni culturali; consolidando progetti per la riscoperta e la valorizzazione della memoria storica che documenti le trasformazioni avvenute e i modi di intendere l'appartenenza al territorio e alla Comunità.

Vanno riscoperte le nostre radici e comprese a fondo le azioni e le misure prese dai nostri antenati che hanno permesso loro di consegnare a noi oggi un territorio e una comunità fiorente e pacifica.

Proposte:

- realizzare il potenziamento tecnologico del Servizio biblioteca e la sua messa in rete;
- consolidare l'offerta culturale e spettacolare;
- proseguire in raccordo con la Provincia nel recupero e valorizzazione dei beni culturali di proprietà comunale ed ecclesiastica, che nella nostra realtà rappresentano uno specchio della storia delle comunità, anche integrandoli negli itinerari turistici già esistenti (in particolare, la casa Daldoss e la Torre Guaita a Pietramurata);
- avviare un progetto di comunicazione per diffondere maggiormente la conoscenza della nostra identità storica e sociale e della speciale Autonomia del Trentino;
- sostenere l'attività socio-culturale delle varie associazioni, in particolare l'attività di formazione musicale della Banda Sociale di Dro-Ceniga e di quella di Pietramurata nonché quella dei vari comitati e gruppi di volontariato dediti alla solidarietà internazionale o alla valorizzazione della montagna locale;
- va rafforzato il rapporto cultura-turismo-sport come strumento per la competitività territoriale, visto che può rappresentare una formidabile esperienza di scambio e un'efficace modalità di comunicazione della nostra identità, della nostra cultura e del nostro territorio;
- consolidare i rapporti tra Comune e enti e associazioni presenti sul territorio comunale e agevolare un fattivo dialogo per la messa a disposizione di spazi utili alla popolazione per attività culturali e sociali;
- realizzare dei gruppi di lavoro per stimolare nei giovani la cultura dell'amministrazione pubblica e della cittadinanza.

Oltre a tali iniziative mirate a rafforzare la nostra identità storica e culturale vanno previsti una serie di interventi finalizzati all'innovazione attraverso un più ricco e sistematico rapporto e confronto con la principale agenzia formativa presente sul territorio, il nostro sistema scolastico.

In questo contesto sarà necessario definire interventi volti a:

- recuperare e valorizzare adeguate strutture per le attività delle associazioni: andrà ulteriormente analizzata la situazione concernente gli immobili di proprietà comunale situati nel comune di Dro, valutandone un loro più efficace e razionale utilizzo;
- progettare l'ampliamento dell'attuale centro culturale di Dro al fine di ampliare gli spazi a disposizione della biblioteca comunale e realizzare spazi adeguati alla Banda Sociale di Dro e Ceniga, includendo in tal proposito anche l'ex Municipio;
- aumentare gli spazi a disposizione a Pietramurata, in seguito all'intervento in collaborazione con ITEA.

LO SPORT FORMA CITTADINI

Coerente con la storia e la sensibilità presente nel nostro Comune, intensificheremo l'azione a sostegno dello sport.

Si cercherà di sostenere lo sport come dimensione di vita, di relazione sociale, di educazione e di prevenzione sanitaria. Dunque, lo sport per tutti i cittadini e, in particolare, per i ragazzi e i giovani.

In questo senso, sosteremo innanzitutto gli sforzi del movimento sportivo locale per difendere i valori etici dello sport e il suo valore formativo.

Facciamo appello, in questo senso, a tutte le famiglie, affinché collaborino, per sostenere questa visione dello sport, che si fonda sul volontariato, sulla capillarità di presenza dell'associazionismo, sulla funzione sociale di questa attività, sul recupero della gioia e del benessere nella pratica sportiva.

Proposte:

- potenziare il rapporto tra lo sport e la scuola;
- sostenere le attività sportive attraverso: un forte coordinamento tra assessorato e associazioni; la semplificazione delle incombenze di natura formale e burocratica; un sostegno più deciso alle attività di promozione e di formazione delle risorse umane;
- operare per un sempre migliore intreccio virtuoso tra eventi sportivi e promozione turistica;
- garantire un sempre maggiore grado di cooperazione tra le associazioni per la rete degli impianti sportivi, secondo logiche di sobrietà e di funzionalità;
- consolidare le convenzioni attivate con le associazioni sportive per la gestione degli impianti esistenti;
- promuovere l'iter esecutivo relativo al finanziamento di un nuovo impianto d'allenamento presso il centro sportivo di Pietramurata e perfezionare quello di Dro;

- progettare e proporre la sistemazione del collegamento fra la zona di Dro (dal ponte sulla Sarca) e la zona sportiva di Oltra. Si realizzerebbe così un accesso più agevole e sicuro dell'intero sentiero dei "Molinei".

NUOVA ECONOMIA, ANCHE CULTURALE

Industria, Artigianato, Commercio e Agricoltura l'Amministrazione comunale non può dimenticare questi importanti compatti colpiti dall'attuale crisi economica sanitaria.

In generale occorre sostenere lo sviluppo sui due fronti principali che da sempre contribuiscono alla crescita di attività ad alto valore aggiunto, l'economia terziaria e la destinazione agricola di gran parte del territorio, stimolando una produzione di qualità, puntando sempre alla sostenibilità delle azioni intraprese

Siamo consapevoli che il nostro sistema produttivo richiede di essere riqualificato e rafforzato, per questo tali attivata economiche devono sentire di più la considerazione sociale della comunità come è doveroso nei confronti di realtà radicate. Dalla solidità nei loro confronti dipende la solidità della finanza pubblica e dunque la possibilità di sostenere la qualità della vita civile.

Lo sviluppo economico di un territorio nasce dalla sinergia e dalla collaborazione di tutti: imprenditori, lavoratori, cittadini e pubblica amministrazione. La premessa per il rilancio del nostro sviluppo in termini sostenibili e qualitativi risiede nelle opzioni di fondo di una comunità: nella formazione delle risorse umane; nella valorizzazione dell'ambiente agricolo e naturale; nell'efficienza dei servizi amministrativi; nella qualità delle relazioni sociali; nell'adeguata dotazione di infrastrutture.

Proposte:

- ricalibrare gli strumenti di prelievo fiscale di competenza locale;
- stimolare iniziative volte all'integrazione della sostenibilità delle azioni intraprese, delle filiere agro-alimentari, del turismo e dell'artigianato;
- collaborare con Garda Trentino S.p.a. per le iniziative di commercializzazione dei nostri prodotti e per il marketing territoriale;
- accompagnare nuove possibili iniziative, stimolando progetti e proposte che incentivino una collaborazione fra pubblico e privato.

L'AGRICOLTURA COME FONTE DI REDDITO E CULTURA

L'agricoltura, nella sua dimensione produttiva ma anche ambientale e socio-culturale sarà sicuramente un punto di forza al quale si dovrà costantemente lavorare coinvolgendo tutte le componenti della società, dando il giusto risalto fondamentale per il nostro territorio

Le radici della nostra cultura affondano nell'agricoltura. Patrimonio storico e fonte di reddito della nostra comunità, oggi essa diviene anche promotore turistico, valorizzando e mantenendo il nostro territorio, unico nel suo genere.

Per questo va perseguita la difesa dei territori agricoli di pregio attraverso interventi di limitazione degli utilizzi a fini abitativi e fini produttivi non agricoli. Ciò è fondamentale, in quanto la difesa delle aree agricole risponde a necessità produttive, ambientali, paesaggistiche, culturali.

Tale principio deve spingere a ricercare forme di equilibrio tra le esigenze di difesa di queste aree e l'esigenza di sviluppo della società e dei servizi.

Proposte:

- favorire, in sinergia con la P.A.T., la crescita anche qualitativa delle dimensioni territoriali delle piccole aziende agricole;
- salvaguardare e valorizzare le aree agricole di pregio;
- puntare su investimenti strategici in grado di facilitare il lavoro, mantenere un elevato livello di qualità migliorando le infrastrutture e garantire sempre un costante contatto collaborativo con i locali consorzi irrigui;
- incentivare le nostre produzioni massimizzando i benefici derivanti dall'elevata frequentazione turistica dell'Alto Garda, anche cercando di salvaguardare alcuni dei nostri prodotti tradizionali e di nicchia
- valutare l'avvio di uno specifico gruppo di lavoro che discuta sugli interventi di promozione da attuare in collaborazione con le realtà presenti sul nostro territorio. Valorizzando i nostri prodotti anche in forma di

- attrattiva turistica.
- inserire le produzioni locali di eccellenza in circuiti culturali, in percorsi di zona dei sapori e in generale favorire un'offerta turistica e agricola integrata locale coordinata con quella di promozione dell'Alto Garda e Ledro e della Valle dei Laghi.

L'ARTIGIANATO E L'INDUSTRIA DI LIVELLO LOCALE

Una grande peculiarità del nostro territorio è rappresentata dagli artigiani e dalle industrie che operano nel nostro comune. Saremo chiamati a supportare e fornire tutte le infrastrutture e i servizi utili a garantire l'alta competitività di ogni categoria d'impresa.

Ad esempio, siamo consapevoli del fatto che le aziende di piccola dimensione si trovino ad affrontare crescenti difficoltà nel reperire le risorse necessarie, anche organizzative, con il rischio di essere confinate in mercati di nicchia con incerte prospettive. In tal senso, politiche mirate potranno supportare le imprese locali. Va inoltre favorita, in raccordo con le organizzazioni del settore, l'innovazione di tali aziende, la collaborazione fra imprese, e quella fra imprese e istituzioni.

IL COMMERCIO CHE STIMOLA IL DIALOGO

Il commercio nel nostro comune vive un momento delicato che sta risentendo della difficile situazione a livello complessivo. Sarà una grande sfida per il futuro trovare un modo comune per dare un nuovo slancio a questo comparto, garantendo così un servizio utile alla nostra popolazione e al turista.

Sarà importante sostenere il commercio tradizionale, di piccole dimensioni, sia nelle zone periferiche sia nei centri storici, incentivando il progetto di riqualificazione tali centri per rendere gli spazi più fruibili a tutti in totale sicurezza.

Andrà inoltre consolidato il fattivo rapporto di confronto e collaborazione tra l'Amministrazione comunale, gli operatori economici locali e l'organizzazione di categoria presente sul territorio.

Infine, dovremo innescare un processo di attuazione in collaborazione con tutte le entità pubbliche e private presenti, al fine di creare e lanciare il nuovo Piano Territoriale.

TURISMO E TERRITORIO "GREEN"

Le potenzialità già presenti del settore turistico nel nostro comune richiederanno un impegno ancora maggiore per accompagnare il rafforzamento e la crescita del settore.

La stretta collaborazione con l'APT Garda Trentino S.P.A. sarà il fulcro per la promozione locale, nazionale e internazionale del nostro territorio.

Il nostro territorio può ambire ad essere il punto di riferimento per tutti gli sport dell'outdoor, possiamo essere espressione di tutte quelle attività che si armonizzano con l'ambiente circostante ma anche raccogliere tutte le diverse attività che potranno essere svolte in un ambiente naturalistico unico nel suo genere.

In una fase in cui le tendenze dei mercati e i mutamenti nella domanda richiedono una particolare attenzione, tale collaborazione ci permetterà di sfruttare sinergie con le altre entità presenti nella zona dell'Alto Garda, di adottare strategie di marketing e comunicazione coerenti e comuni, e di raggiungere i nostri target group in modo efficace ed efficiente.

Pur in una visione comune e di insieme, siamo consapevoli che il nostro territorio è caratterizzato da una diversa offerta rispetto alle località limitrofe più legate direttamente al lago, per questo concentreremo il nostro sforzo comunicativo sul nostro vero punto di forza, il nostro territorio "Green"

Esso infatti ci permette di offrire un'ampia gamma di possibilità legate alle diverse tipologie di sport, attività ludiche e ricreative, fruizione dei nostri servizi e contatto con la natura stessa.

L'offerta degli alloggi è soprattutto orientata verso un contatto diretto e personale con l'ospite, cosa molto gradita dal "turista-tipo" della nostra zona, che predilige genuinità e personalizzazione.

Il nostro ruolo di territorio di confine ci permette di poter guardare anche a nord, siamo parte integrante della regione dell'Euregio dove dobbiamo promuovere sempre di più una collaborazione fattiva che ci permetta di consolidare la nostra storia ma anche di poter creare collegamenti che partono anche dal mondo dell'istruzione per migliorare la percezione turistica dei nostri luoghi.

Proposte:

puntare sulla nostra qualità ambientale e sul rapporto con l'agricoltura, i suoi prodotti, la cultura e l'attività sportiva "Outdoor" come volano per il turismo locale;

aumentare la collaborazione sempre positiva con l'APT Garda Trentino in modo da promuovere l'offerta con strategie improntate a criteri di medio e lungo periodo, valorizzando sempre di più il nostro territorio e tutte le attività ad esso collegate;

valorizzare e promuovere tutte le attività connesse al turismo, la ricettività, il commercio, l'artigianato, la ristorazione, l'agricoltura a "km zero";

valutare eventuali proposte di sviluppo di aree destinate al campeggio, con il coinvolgimento di operatori privati;

consolidare il confronto con le associazioni di categoria del nostro territorio per migliorare sempre di più la qualità a servizio dei nostri ospiti. Puntiamo sulla qualità e non sulla quantità;

aumentare la promozione in un'ottica "Green" e di benessere del nostro territorio, cercando di incentivare idee e proposte in questa direzione;

mantenere il conseguimento della certificazione EMAS;

sostenere progetti comuni tra imprenditori, associazioni, consorzi, APT al fine di stimolare nuove iniziative culturali, sportive, folcloristiche o di marketing territoriale, che abbiano una chiara ricaduta economica sul nostro territorio, prediligendo quelli maggiormente originali e che propongano iniziative a km zero;

garantire un miglior collegamento tra i percorsi ciclopedinali, pensando questi collegamenti anche in un'ottica di utilizzo quotidiano dei nostri residenti;

migliorare in collaborazione con l'APT la promozione del territorio all'interno del territorio dell'Euregio Tirolo-Alto Adige-Trentino attraverso l'attivazione di progetti con altre aziende di promozione a livello regionale, nazionale o internazionale;

la promozione di nuovi e innovativi progetti formativi a livello scolastico.

3. Indirizzi generali di programmazione

3.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

a) Gestione diretta

Servizio	Programmazione futura
Biblioteca comunale	Gestione diretta
Servizio idrico integrato	Gestione diretta
Illuminazione pubblica	Affidamento a terzi

b) Tramite appalto, anche riguardo a singole fasi

Servizio	Appaltatore	Scadenza affidamento	Programmazione futura
Asilo nido	Bellesini Società Cooperativa Sociale	31/07/2025	A seguito dell'espletamento della gara europea, la società Bellesini è risultata aggiudicataria dell'appalto di servizio che è stato rinnovato di ulteriori anni 2 e cioè fino al 31/07/2025.
Asilo nido familiare – Tagesmutter	Cooperativa Tagesmutter del Trentino – Il Sorriso	31/12/2023	Avendo l'affidamento durata biennale entro il 31/12/2023 si procederà all'individuazione del nuovo soggetto appaltatore.
Servizio necroscopico e cimiteriale	Coop. sociale veneta onlus	30/06/2023	Il contratto, in scadenza al 31/12/2022, è stato prorogato di ulteriori 6 mesi. Entro il 30/06/2023 si provvederà all'attivazione di una nuova procedura di affidamento del servizio.

c) In concessione a terzi:

Servizio	Concessionario	Scadenza concessione	Programmazione futura
Riscossione imposta pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni	ICA srl	31/12/2026	Concessione a terzi

d) Gestiti in forma associata

Servizio	Ente pubblico	Scadenza	Programmazione futura
Servizio smaltimento rifiuti	Comunità Alto Garda e Ledro	31/12/2025	Gestione in forma associata

e) Gestiti attraverso società in house

Servizio	Soggetto gestore	Programmazione futura
Gestione accertamento e riscossione entrate tributarie ed extratributarie (acquedotto e fognatura)	-	Affidamento alla società in-house Gestione Entrate Locali s.r.l. (GestEL srl)

3.2 Indirizzi e obiettivi degli organismi partecipati

Il comma 3 dell'art. 8 della L.P. 27 dicembre 2010, n. 27 ha disposto 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, con deliberazione giuntale n. 60 di data 13/04/2015, ha quindi predisposto, un piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni, con esplicite le modalità e i tempi di attuazione, l'esposizione in dettaglio dei risparmi da conseguire, con l'obiettivo di ridurre il numero e i costi delle società partecipate.

In tale contesto, l'approvazione del D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175 (TUEL in materia di società a partecipazione pubblica) ha posto determinate valutazioni in merito all'opportunità/necessità di razionalizzare le partecipazioni degli enti locali in organismi gestionali esterni.

Si segnalano di seguito, in particolare, quali modifiche di interesse quelle apportate all'art. 4 del TU, che identifica le finalità perseguiti mediante partecipazione a società; il rispetto di questo articolo viene, infatti, richiamato dall'art. 24, comma 1, della L.P. n. 27 del 2010, come modificata dalla L.P. n. 19 del 2016 (collegata alla manovra di bilancio 2017):

- viene chiarito che le attività di autoproduzione di beni e servizi possano essere strumentali agli enti pubblici partecipanti o allo svolgimento delle loro funzioni;
- sono espressamente ammesse, oltre alle società che gestiscono fiere e impianti a fune, anche quelle per

la produzione di energia elettrica rinnovabile; peraltro a riguardo la citata norma provinciale già richiamava la legittimità di dette partecipazioni in forza della norma di attuazione, anche con estensione alla realizzazione di impianti e reti;

- si chiarisce che sono ammesse le partecipazioni in società che producono servizi economici di interesse generale a rete (e non sono servizi di interesse generale), anche fuori dall'ambito territoriale di riferimento, purché il servizio sia affidato con procedure a evidenza pubblica;
- viene inserita la possibilità per Regioni e Province autonome di escludere, in tutto o in parte, dall'applicazione del TU, specifiche società a partecipazione regionale o provinciale, con provvedimento motivato (da trasmettere alla competente Sezione regionale di controllo della Corte dei conti, alla struttura di monitoraggio del Ministero dell'economia e delle finanze, alle Camere).

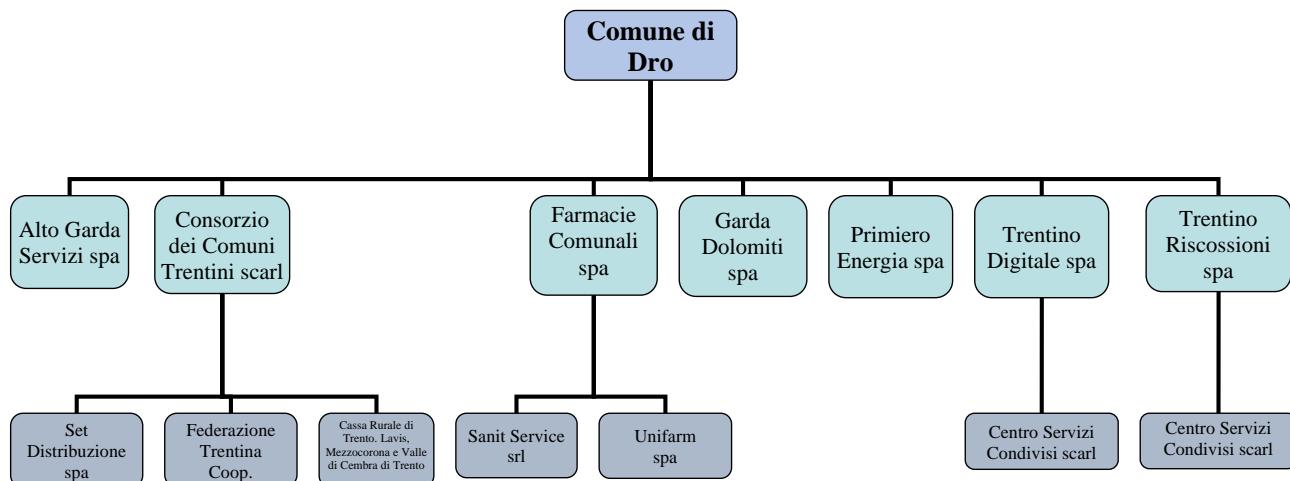
Si rammenta che, ai sensi della citata disciplina provinciale, si intendono comunque legittime le partecipazioni previste da norme statali, regionali o provinciali.

Sulla base delle citate normative di riferimento, con deliberazione consiliare n. 32 di data 06.10.2017 si è quindi proceduto alla revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 7 comma 10 L.P. 29 dicembre 2016, n. 19 e art. 24, D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175, a seguito della ricognizione delle partecipazioni societarie possedute e della individuazione delle partecipazioni da alienare.

Mediante il suddetto provvedimento è stata in particolare effettuata la ricognizione straordinaria delle partecipazioni societarie possedute dal Comune di Dro alla data del 31.12.2016 e si è conseguentemente disposta l'azione di razionalizzazione.

Successivamente, con deliberazioni consiliari n. 33 di data 27.12.2018, n. 29 di data 30.12.2019, n. 40 di data 30.12.2020 e n. 54 di data 29.12.2021 si è provveduto ad adottare la revisione periodica delle partecipazioni societarie, rispettivamente alla data del 31.12.2017, 31.12.2018, 31.12.2019 e 31.12.2020.

Nei successivi prospetti si riportano le aziende e partecipazioni azionarie e i dati riferiti alle società a partecipazione diretta al 31.12.2021.



Alto Garda Servizi s.p.a. - quota di partecipazione – 0,027%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione		Servizi di interesse pubblico: produzione e distribuzione energia elettrica, distribuzione e commercializzazione gas metano, acqua potabile e teleriscaldamento.			
<i>Obiettivi di programmazione nel triennio 2023 - 2025</i>		Il mantenimento della partecipazione societaria risulta opportuno quantomeno fino a che la società stessa risulterà affidataria del servizio di distribuzione del gas metano e che la stessa risulti essere caratterizzata da buona redditività e patrimonializzazione.			
<i>Tipologia società</i>		<i>Società per azioni</i>			
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<i>Capitale sociale</i>		€ 23.234.016,00	€ 23.234.016,00	€ 23.234.016,00	€ 23.234.016,00
<i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>		€ 49.501.971,00	€ 51.522.201,00	€ 53.612.693,00	€ 55.824.442,00
<i>Risultato d'esercizio</i>		€ 3.020.292,00	€ 2.874.199,00	€ 3.296.873,00	€ 3.095.158,00
<i>Utile netto incassato dall'Ente (entrate, dividendi, ecc..)</i>	accertato	€ 216,00	€ 216,00	€ 168,00	€ 168,00
	riscosso	€ 216,00	€ 216,00	€ 168,00	€ 168,00
<i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i>	impegnato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	pagato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Consorzio dei Comuni Trentini - quota di partecipazione – 0,5405%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione		La Cooperativa ha lo scopo mutualistico di coordinare l'attività dei soci e di migliorarne l'organizzazione al fine di consentire un risparmio di spesa nei settori di interesse comune.			
<i>Obiettivi di programmazione nel triennio 2023 - 2025</i>		Il mantenimento della partecipazione societaria risulta indispensabile in quanto la società cooperativa tra enti pubblici omologhi ha ad oggetto sociale la prestazione di assistenza agli enti soci, con particolare riguardo al settore contrattuale, amministrativo, contabile, fiscale, sindacale, organizzativo, economico e tecnico. La sua attività è dunque qualificabile come produzione di servizi strumentali allo svolgimento delle funzioni proprie dell'ente locale e strettamente necessarie al perseguitamento delle finalità istituzionali. Permangono quindi le condizioni per il mantenimento di tale partecipazione, in quanto la società produce un servizio di interesse economico generale.			
<i>Tipologia società</i>		<i>Società cooperativa</i>			
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<i>Capitale sociale</i>		€ 10.121,00.	€ 10.018,00.	€ 9.553,00.	€ 9.553,00.
<i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>		€ 2.929.073,00	€ 3.353.744,00	€ 3.862.532,00	€ 4.448.151,00
<i>Risultato d'esercizio</i>		€ 383.476,00.	€ 436.279,00.	€ 522.342,00.	€ 601.289,00
<i>Utile netto incassato dall'Ente (entrate, dividendi, ecc..)</i>	accertato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	riscosso	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i>	impegnato	€ 10.271,18	€ 22.048,14	€ 19.347,40	€ 18.587,99
	pagato	€ 8.038,58	€ 14.886,14	€ 13.420,65	€ 10.656,35

Farmacie Comunali s.p.a. - quota di partecipazione – 0,010%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione		Gestione delle farmacie comunali, comprendente la vendita di tutto quanto consentito dalle norme che regolano il servizio farmaceutico.			
<i>Obiettivi di programmazione nel triennio 2023 - 2025</i>		Il mantenimento della partecipazione societaria risulta indispensabile per poter continuare ad affidare alla società in oggetto la gestione in rete del servizio farmaceutico insieme ad altri comuni, usufruendo con ciò di una maggior qualità nel servizio offerto ed eliminando il rischio economico che deriverebbe dalla costituzione di una società di gestione ad hoc. Permangono quindi le condizioni per il mantenimento di tale partecipazione, in quanto la società produce un servizio di interesse economico generale.			
Tipologia società		Società per azioni			
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Capitale sociale		€ 4.964.082,00	€ 4.964.082,00	€ 4.964.082,00	€ 4.964.082,00
Patrimonio netto al 31 dicembre		€ 10.146.785,00	€ 10.179.480,00	€ 10.610.097,00	€ 10.908.483,00
Risultato d'esercizio		€ 1.118.916,00	€ 849.363,00	€ 1.1191.935,00	€ 1.275.882,00
Utile netto incassato dall'Ente (entrate, dividendi, ecc..)	accertato	€ 87,00	€ 81,00	€ 104,00	€ 110,00
	riscosso	€ 87,00	€ 81,00	€ 104,00	€ 110,00
Risorse finanziarie erogate all'organismo	impegnato	€ 41,32	€ 91,95	€ 41,32	€ 41,32
	pagato	€ 41,32	€ 91,95	€ 41,32	€ 41,32

Garda Dolomiti – Azienda per il turismo s.p.a. - quota di partecipazione – 1,403%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione		Promozione dell'immagine e dell'attività turistica del Garda Trentino.			
<i>Obiettivi di programmazione nel triennio 2023 - 2025</i>		La partecipazione societaria in parola, a fronte dei servizi di pubblico interesse erogati risulta opportuna.			
Tipologia società		Società per azioni			
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Capitale sociale		€ 499.000,00	€ 499.000,00	€ 499.000,00	€ 499.000,00
Patrimonio netto al 31 dicembre		€ 596.778,00	€ 618.011,00	€ 624.443,00	€ 631.099,00
Risultato d'esercizio		€ 7.212,00	€ 21.232,00	€ 6.432,00	€ 6.659
Utile netto incassato dall'Ente (entrate, dividendi, ecc..)	accertato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	riscosso	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Risorse finanziarie erogate all'organismo	impegnato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	pagato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Primiero Energia s.p.a. - quota di partecipazione – 0,320%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione		Attività e servizi nel campo della produzione di energia elettrica.			
<i>Obiettivi di programmazione nel triennio 2023 - 2025</i>		La società si caratterizza per operare in un settore, quello della produzione di energia idroelettrica, che assicura un'elevata redditività in termini di utili di esercizio con una distribuzione di dividendi che negli anni ha assicurato una significativa entrata per il bilancio comunale. Per tale motivo si ritiene utile il mantenimento della partecipazione in oggetto.			
Tipologia società		Società per azioni			
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Capitale sociale		€ 9.938.990,00	€ 9.938.990,00	€ 9.938.990,00	€ 9.938.990,00
Patrimonio netto al 31 dicembre		€ 45.515.147,00	€ 45.666.475,00	€ 45.581.885,00	€ 60.969.286,00
Risultato d'esercizio		€ 4.702.971,00	€ 3.133.026,00	€ 1.903.208,00	€ 16.878.249,00
Utile netto incassato dall'Ente (entrate, dividendi, ecc..)	accertato	€ 0,00	€ 6.362,00	€ 4.771,50	€ 20.676,50
	riscosso	€ 0,00	€ 6.362,00	€ 4.771,50	€ 20.676,50
Risorse finanziarie erogate all'organismo	impegnato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	pagato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Trentino Digitale s.p.a. - quota di partecipazione – 0,0183%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione		Servizi di consulenza, progettazione, sviluppo e gestione di sistemi informatici e reti telematiche (telpat) per pubblica amministrazione.			
<i>Obiettivi di programmazione nel triennio 2023 - 2025</i>		Il Comune ha affidato l'attività inerente l'erogazione di applicativo informatico concernente la gestione degli stipendi del personale comunale. Il mantenimento della partecipazione societaria risulta indispensabile per poter continuare ad affidare direttamente con la modalità "in house" il servizio strumentale sopra richiamato.			
Tipologia società		Società per azioni			
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Capitale sociale		--	€ 6.433.680,00	€ 6.433.680,00	€ 6.433.680,00
Patrimonio netto al 31 dicembre		--	€ 42.674.200,00	€ 42.531.393,00	€ 42.677.534,00
Risultato d'esercizio		--	€ 1.191.222,00	€ 988.853,00	€ 1.085.552,00
Utile netto incassato dall'Ente (entrate, dividendi, ecc..)	accertato	--	€ 207,21	€ 172,01	€ 188,83
	riscosso	--	€ 207,21	€ 172,01	€ 188,83
Risorse finanziarie erogate all'organismo	impegnato	--	€ 4.960,28	€ 5.968,46	€ 1.333,46
	pagato	--	€ 4.960,28	€ 2.327,28	€ 4.282,85

Trentino Riscossioni s.p.a. - quota di partecipazione – 0,038%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	Accertamento, liquidazione e riscossione spontanea delle entrate della Provincia Autonoma di Trento e degli altri enti e soggetti indicati nell'articolo 34 della L.P. 16 giugno 2006 n. 3. Riscossione coattiva delle entrate di cui alla lettera a), ai sensi del comma 6 dell'art. 52 del D.Lgs. 15 dicembre 1997, n. 446. Esecuzione e la contabilizzazione dei pagamenti degli aiuti previsti dalla legislazione provinciale.
<i>Obiettivi di programmazione nel triennio 2023 - 2025</i>	Il Comune non ha affidato alla stessa alcun servizio diretto; indirettamente però, attraverso la Comunità Alto Garda e Ledro, ente capofila della gestione associata del servizio di polizia locale tra i Comuni territoriali, la società in parola svolge il servizio di riscossione delle sanzioni concernenti il codice della strada. Il mantenimento della partecipazione societaria risulta indispensabile per poter continuare ad affidare direttamente con la modalità "in house" il servizio strumentale sopra richiamato.
<i>Tipologia società</i>	<i>Società per azioni</i>
	Anno 2018
<i>Capitale sociale</i>	€ 1.000.000,00
<i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>	€ 4.102.308,00
<i>Risultato d'esercizio</i>	€ 482.739,00
<i>Utile netto incassato dall'Ente (entrate, dividendi, ecc..)</i>	accertato
	riscosso
<i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i>	impegnato
	pagato

Inoltre, con deliberazione consiliare n. 20 di data 28.07.2022, il Comune di Dro ha acquisito una partecipazione nella società Gestione Entrate Locali srl (in sigla GestEL srl), con la finalità di fruire dei servizi di consulenza e assistenza in materia tributaria ai sensi dell'art. 1.4, punti 3 e 4, dello Statuto della Società.

Gestione Entrate Locali s.r.l. (GestEL s.r.l.) - quota di partecipazione – 0,025%

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	Servizi di consulenza e assistenza in materia tributaria ai sensi dell'art. 1.4, punti 3 e 4, dello Statuto della Società.
<i>Obiettivi di programmazione nel triennio 2023 - 2025</i>	Predisposizione affidamento del servizio di gestione delle entrate di IMIS, TARI, acquedotto e fognatura ai sensi dell'art. 52, comma 5, lettera b) del D. Lgs. 446/1997.
Tipologia società	<i>Società a responsabilità limitata con capitale interamente pubblico</i>

3.3. Le opere e gli investimenti

Si precisa che il DUP deve comprendere la programmazione dei lavori pubblici, che allo stato attuale è disciplinata, ai sensi dell'art. 13 della L.P 36/93, dalla deliberazione della Giunta provinciale n. 1061/2002. Le schede previste da tale delibera non consentono tuttavia di evidenziare tutte le informazioni e specificazioni richieste dal principio della programmazione 4/1. Per tale motivo esse sono state integrate ed è stata introdotta una scheda aggiuntiva (scheda 1 – parte seconda). Gli investimenti vanno inseriti secondo le modalità della delibera 1061/2002.

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

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

	OGGETTO DEI LAVORI (OPERE E INVESTIMENTI)	IMPORTO COMPLESSIVO DI SPESA DELL'OPERA	EVENTUALE DISPONIBILITÀ FINANZIARIA	STATO DI ATTUAZIONE ALLA DATA DI INIZIO MANDATO
1	Ristrutturazione, ampliamento ed adeguamento della scuola secondaria di primo grado con costruzione di una nuova palestra	€ 6.053.862,00	Contr. PAT / risorse proprie	E' in corso la realizzazione dell'opera
2	Valorizzazione del compendio di Torre Guaita a Pietramurata	€ 1.057.800,00	contributo PAT/risorse proprie	E' in corso l'affidamento della progettazione esecutiva
3	Ristrutturazione della rete acquedottistica del centro storico di Pietramurata e del centro storico di Ceniga	€ 650.000,00	da finanziare	E' in corso la redazione della progettazione preliminare
4	Riqualificazione di Piazza Mercato a Pietramurata e del centro storico di Ceniga	€ 1.300.000,00	da finanziare	E' in corso la redazione della progettazione preliminare
5	Realizzazione parco giochi "Gerom" sulla p.f. 355 C.C. Dro	€ 261.535,00	da finanziare	E' in corso la redazione della progettazione preliminare
6	Ciclopedonale Lago Bagattoli/Fies	€ 403.000,00	Fondo Strategico territoriale Comunità di Valle	E' in corso la redazione della progettazione preliminare
7	Ampliamento del CRM presso Ceniga	€ 264.500,00	Comunità di Valle	E' necessaria una variante urbanistica per opere pubbliche
8	Realizzazione di un attraversamento pedonale in viale Daino	€ 66.305,15	da finanziare	E' stata fatta richiesta di finanziamento sul Fondo di Riserva PAT
9	Allargamento di via al Ponte a Ceniga con la realizzazione di un parcheggio	€ 190.000,00	da finanziare	E' necessaria una variante urbanistica per opere pubbliche
10	Realizzazione archivi presso la sede municipale	€ 80.000,00	da finanziare	E' necessario predisporre un progetto preliminare
11	Intervento di riqualificazione naturalistica e accesso al fiume Sarca dalle aree adiacenti al Centro Culturale (parco fluviale)	€ 140.000,00	B.I.M./Comunità di Valle.	Il Servizio Bacini Montani PAT sta predisponendo il progetto esecutivo

SCHEDA 2 Parte prima - Quadro dei lavori e degli interventi necessari sulla base del programma del Sindaco - aggiornato al 31/12/2022

	OGGETTO DEI LAVORI (OPERE E INVESTIMENTI)	IMPORTO COMPLESSIVO DI SPESA DELL'OPERA	EVENTUALE DISPONIBILITÀ FINANZIARIA	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022
1	Ristrutturazione, ampliamento ed adeguamento della scuola secondaria di primo grado con costruzione di una nuova palestra	€ 6.053.862,00	Contr. PAT / risorse proprie	L'intervento è concluso ed è stato approvato il collaudo tecnico-amministrativo. E' in corso di completamento l'opera d'arte.
2	Valorizzazione del compendio di Torre Guaita a Pietramurata	€ 1.456.635,00	contributo PAT/risorse proprie	E' in corso la procedura per l'appalto dei lavori conservativi urgenti.
3	Ristrutturazione della rete acquedottistica del centro storico di Pietramurata	€ 720.000,00	Fondo di riserva/trasferimento da privati/risorse proprie	E' in fase di definizione l'accordo di collaborazione con AGS per la realizzazione dell'opera, comprensiva anche del metano. È stata completata ed approvata la progettazione definitiva dell'intervento.
4	Riqualificazione di Piazza Mercato a Pietramurata e del centro storico di Ceniga	€ 2.124.915,20	da finanziare	E' stato approvato il progetto preliminare.
5	Realizzazione parco giochi "Gerom" sulla p.f. 355 C.C. Dro	€ 261.535,00	da finanziare	E' stato approvato il progetto preliminare.
6	Ciclopedonale Lago Bagattoli/Fies	€ 416.000,00	Fondo Strategico territoriale Comunità di Valle	E' in corso il completamento della progettazione definitiva
7	Ampliamento del CRM presso Ceniga	€ 324.000,00	Comunita di Valle/risorse proprie	E' in corso il completamento della progettazione definitiva
8	Realizzazione di un attraversamento pedonale in viale Daino	€ 70.147,45	Contributo L. 160/2019	L'intervento è concluso.
9	Realizzazione nuovo percorso ciclopedonale su via al Ponte nella frazione di Ceniga	€ 470.000,00	Comunita di Valle/risorse proprie	Già redatta progettazione definitiva di una parte di intervento che dovrà essere integrata ed aggiornata per la realizzazione completa dello stesso.
10	Realizzazione archivi presso la sede municipale	€ 80.000,00	da finanziare	E' necessario predisporre un progetto preliminare.
11	Riserva locale le Gere. Riqualificazione delle aree adiacenti il Centro culturale	€ 133.500,00	da finanziare	Il Servizio Bacini Montani PAT ha realizzato gli interventi di propria competenza (primo stralcio). È in corso la redazione della progettazione dell'intervento di completamento inerente la riqualificazione delle aree adiacenti al centro culturale.

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 a seguito di modifiche contrattuali	Importo imputato nel 2022 e negli anni precedenti (2)	2023		2024		2025		Anni successivi
						Esigibilità della spesa	Totale imputato nel 2023 e precedenti	Esigibilità della spesa	Totale imputato nel 2024 e precedenti	Esigibilità della spesa	Totale imputato nel 2025 e precedenti	
1	PNRR - Nuovo impianto di illuminazione interna a servizio della scuola primaria di Pietramurata e biblioteca presso il Centro culturale	2022	€53.000,00		€53.000,00	€52.970,00	€53.000,00					

(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

Conservazione, valorizzazione e fruibilità del compendio di Torre Guaita a Pietramurata: con determinazione del Dirigente n. 486 del 03/07/2013 la Soprintendenza Beni Architettonici e Archeologici della P.A.T. ha affidato e attivato l'incarico di revisione del progetto preliminare, nonché la redazione di uno studio critico propedeutico sulla conformazione, sui materiali, sulle stratigrafie e sul tessuto edilizio per la valorizzazione di Torre Guaita di Pietramurata, p.ed. 454 C.C. Dro nella frazione di Pietramurata. Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 di data 03/11/2017 è stato approvato lo schema di accordo, proposto dalla Soprintendenza per i Beni culturali della Provincia Autonoma di Trento, per la conservazione e valorizzazione e fruibilità del complesso immobiliare Torre Guaita a Pietramurata, in considerazione dell'alto valore storico e architettonico del sito e dell'immobile ed il Comune si è impegnato a realizzare l'intervento di restauro avvalendosi del supporto tecnico-scientifico della Soprintendenza. L'importo dell'opera previsto era pari ad euro 997.800,00. Nel corso del 2018 è stato affidato l'incarico della redazione della progettazione definitiva ad un gruppo misto di progettazione di cui all'art. 20, comma 4 della L.P. n. 26/93e ss.mm.. Durante l'incontro tra la Soprintendenza per i beni culturali ed il Comune di Dro avvenuto in data 17/02/2020, l'Amministrazione comunale si è resa disponibile alla modifica dell'accordo dell'opera e a tal fine con deliberazione consiliare n. 11 di data 25/05/2020, ha provveduto all'approvazione della modifica dell'accordo sottoscritto in data 10 gennaio 2018 modificando l'importo dell'opera in Euro 1.057.800,00.- di cui euro 687.932,72.- per lavori compresi oneri per la sicurezza ed euro 369.867,28.- per somme a disposizione dell'Amministrazione. Il progetto definitivo è stato approvato con deliberazione giuntale n. 73 di data 24/06/2020. È stato affidato quindi il progetto esecutivo (gruppo misto di progettazione). A causa dell'aumento del costo delle materie prime per numerose lavorazioni soggette ad analisi prezzi ed il veloce processo di degrado strutturale del complesso, il progetto esecutivo predisposto a settembre 2021 evidenziava una spesa complessiva per l'intervento di restauro e valorizzazione del complesso di Torre Guaita di Euro 1.161.200,00.-. Vista l'indisponibilità di risorse nei bilanci di previsione di entrambe le Parti e vista la necessità di realizzare urgentemente l'intervento di consolidamento strutturale in primis a tutela del bene culturale ma anche a salvaguardia delle abitazioni private confinanti, che potrebbero subire seri danni a seguito dell'ulteriore degrado strutturale della torre, durante l'incontro tra la Soprintendenza per i beni culturali ed il Comune di Dro presso la sede della Soprintendenza, avvenuto in data 30/06/2022, le Parti hanno ritenuto necessario procedere ad una modifica dell'Accordo al fine di destinare le risorse disponibili, nell'importo di Euro 1.057.800,00.-, alle azioni di salvaguardia e messa in sicurezza strutturale di Torre Guaita, rinviando e subordinando il completamento delle azioni previste dall'Accordo ed in particolare dell'intervento di valorizzazione di Torre Guaita al reperimento di ulteriori eventuali risorse finanziarie. Si è provveduto a modificare l'Accordo (secondo atto aggiuntivo) sottoscritto in data 10 gennaio 2018 tra la Provincia Autonoma di Trento e il Comune di Dro per la realizzazione degli interventi conservativi urgenti del complesso di Torre Guaita, con deliberazione di Consiglio comunale di Dro n. 21 del 28/07/2022 e con Deliberazione di Giunta provinciale n. 1402 di data 05/08/2022. In seguito, allo scopo, sono stati affidati gli incarichi tecnici per l'aggiornamento del progetto esecutivo. Nel mese di novembre 2022, il gruppo misto di progettazione ha consegnato l'aggiornamento del progetto esecutivo inerente agli interventi conservativi urgenti. Il progetto esecutivo così aggiornato è stato inviato alla Soprintendenza per l'espressione del parere di competenza e quindi approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 217 di data 22/12/2022. Di seguito è stata avviata la procedura di aggiudicazione dei lavori del primo stralcio. Nel corso del 2023 si darà esecuzione ai lavori inerenti gli interventi conservativi urgenti.

In data 18 novembre 2022 è stata inoltre inviata alla Soprintendenza per i Beni Culturali della PAT la relazione tecnica corredata di stima economica degli interventi di completamento dei lavori di conservazione, valorizzazione e fruibilità del complesso immobiliare di Torre Guaita nella frazione Pietramurata a Dro, come previsto nel secondo atto aggiuntivo di data 28 settembre 2022 (prot. n. 665920) all'Accordo di collaborazione di data 10 gennaio 2018 (prot. n. 192966), per una verifica in merito al reperimento di eventuali ulteriori risorse finanziarie per il completamento dell'opera. La Soprintendenza ha di seguito inviato una proposta di modifica dell'atto, nella quale confermava la disponibilità a finanziare l'intero quadro economico degli interventi di completamento, integrando l'impegno economico a carico della Provincia per un importo di euro 398.835,00.- e quindi l'importo massimo finanziato complessivamente dalla Provincia risulta pari euro 1.346.635,00.-. Con

deliberazione consiliare n. 47 di data 29/11/2022 è stata approvata la modifica dell'accordo (terzo atto aggiuntivo. Nel 2023 si procederà con la redazione della progettazione esecutiva degli interventi di completamento.

Realizzazione di una pista ciclopedinale tra il Lago Bagattoli e la località Fies: a seguito dell'intervento effettuato negli anni scorsi consistente nella realizzazione di un sottopasso ciclopedinale in loc. Fies da parte della Provincia, l'Amministrazione ha inteso realizzare una bretella di raccordo tra la Centrale Fies e la Loc. Lago Bagattoli. L'opera è stata finanziata sul Fondo Strategico Territoriale – II classe di azioni – integrazione 2018 (Comunità Alto Garda e Ledro) per un importo pari ad euro 416.000,00.-. Nel corso della redazione del progetto preliminare, a seguito di approfondite analisi e valutazioni sono emerse notevoli problematiche legate principalmente ai costi di esproprio delle aree agricole e/o di costruzione dei muri di sostegno della pista ciclopedinale e pertanto l'Amministrazione ha ritenuto utile valutare alcune ipotesi alternative di tracciato al fine di contenere i costi di realizzazione delle opere e di ridurre al minimo il ricorso alla procedura espropriativa e l'occupazione di aree agricole; con determinazione n. 303 di data 06.11.2020 è stato affidato l'incarico all'ing. Giovanni Sgarbossa per il rilievo e il progetto preliminare della pista ciclopedinale tra il lago Bagattoli e la località Fies a Dro individuato come "percorso basso" e con determinazione n. 277 di data 09/08/2021 è stata integrato l'incarico al professionista relativamente al progetto preliminare e definitivo per la realizzazione di una pista ciclopedinale tra il lago Bagattoli e la località Fies a Dro (percorso basso); con deliberazione consigliare n. 50 di data 20/12/2021 è stata adottata definitivamente la variante puntuale n. 15 per opere pubbliche al Piano Regolatore Generale del Comune di Dro ai sensi dell'art. 39 della L. P. 04/08/2015 e ss. mm. ii. che ha avuto come oggetto anche l'individuazione di un tratto di pista ciclabile dal sottopasso della SS 45Bis al Lago Bagattoli di cui trattasi (percorso basso); la variante è stata definitivamente approvata dalla Giunta provinciale con deliberazione n. 715 del 29/04/2022 e pubblicata sul Bollettino Ufficiale della regione Trentino-Alto Adige n. 18 del 05/05/2022. Con deliberazione della Giunta Comunale n. 156 del 22/09/2022 è stato approvato il progetto preliminare per "REALIZZAZIONE DI UNA PISTA CICLOPEDONALE TRA IL LAGO BAGATTOLI E LA LOCALITA' FIES" (percorso basso) consegnato dal professionista dott. ing. Giovanni Sgarbossa in data 05/09/2022 acclarante un importo pari a euro 300.000,00.- per lavori a base d'asta, più euro 116.000,00.- per Somme a disposizione dell'Amministrazione e quindi per un importo complessivo di euro 416.000,00.-. Nel corso del 2022 è stata affidata la redazione di una relazione geologica necessaria per il completamento del progetto definitivo. Una volta consegnato il progetto definitivo completo, si procederà quindi all'avvio della procedura di cui all'art. 18 "dichiarazione di pubblica utilità, urgenza e indifferibilità dell'opera" della L.P. n. 26/93 e successivamente all'approvazione del progetto definitivo.

Ampliamento Centro Raccolta Materiali presso Ceniga (CRM): per permettere una futura corretta gestione del servizio "porta a porta spinto" la Comunità Alto Garda e Ledro, ha valutato, in sinergia con il Comune, oltre all'utilizzo delle campane seminterrate già realizzate sul territorio (in via Arco a Ceniga e in via Sebastiani e in via Capitelli a Dro), di potenziare la struttura dell'esistente CRM. Allo scopo è stato concesso un finanziamento da parte del Servizio Gestione degli Impianti della PAT pari ad euro 264.551,74.- per l'ampliamento del CRM su un importo di euro 324.000,00.- compresa l'acquisizione delle aree mediante espropriazione. Con determinazione n. 992 di data 27/12/2019, la Comunità ha proposto al Comune di Dro di realizzare, su delega, direttamente l'opera. Con deliberazione giuntale n. 15 di data 30/01/2020 è stata data la disponibilità da parte del Comune di Dro ad assumere la delega per la realizzazione dell'opera. Per l'intervento in oggetto, ed in particolare porzioni delle pp.ff. 1587 e 1588 in C.C. Dro, è stata necessaria l'adozione di una variante puntuale per opere pubbliche al Piano Regolatore Comunale vigente. Con deliberazione consigliare n. 50 di data 20/12/2021 è stata adottata definitivamente la variante puntuale n. 15 per opere pubbliche al Piano Regolatore Generale del Comune di Dro ai sensi dell'art. 39 della L. P. 04/08/2015 e ss. mm. ii. che ha avuto come oggetto anche l'intervento di "Ampliamento Centro Raccolta Materiali presso Ceniga". La variante è stata definitivamente approvata dalla Giunta provinciale con deliberazione n. 715 del 29/04/2022 e pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Trentino-Alto Adige n. 18 del 05/05/2022. Con determinazione n. 388 di data 21/12/2022 è stato affidato all'arch. Claudio Gardelli l'incarico di progettazione definitiva comprensiva di rilievo topografico e tipo di frazionamento. Attualmente è in corso la redazione della progettazione definitiva. Nel corso del 2023 si procederà quindi all'avvio della procedura di cui all'art. 18 "dichiarazione di pubblica utilità, urgenza e indifferibilità dell'opera" della L.P. n. 26/93 e successivamente all'approvazione del progetto definitivo. In seguito, si procederà con le fasi di progettazione esecutiva ed appalto dei lavori.

Ristrutturazione della rete acquedottistica del centro storico di Pietramurata: l'opera consiste nella ristrutturazione della rete di distribuzione dell'acquedotto del centro storico di Pietramurata e ricognizione degli investimenti pubblici necessari ad implementare il Servizio Idrico Integrato nel periodo 2021-2027. Nel marzo 2021 è stata consegnata la progettazione preliminare. Nel settembre 2021 la Giunta provinciale ha ammesso a finanziamento l'intervento riguardante la "Ristrutturazione della rete acquedottistica del centro storico di Pietramurata" per euro 413.114,76.- su una spesa complessiva di euro 630.000,00.-. È stata quindi affidata ad un professionista esterno la redazione del progetto definitivo. L'Amministrazione comunale, al fine di ottimizzare le risorse e creare meno disagio possibile ai residenti, ha effettuato degli approfondimenti, nell'ambito del progetto definitivo, affinché, in concomitanza con la posa della nuova rete acquedottistica, venga effettuata anche la posa della rete di distribuzione del gas metano, intervento già programmato da Alto Garda Servizi Spa. Con nota prot. n. 8454 di data 05/08/2022 Alto Garda Servizi Spa ha confermato la volontà di procedere in modo congiunto alla realizzazione dell'intervento di realizzazione della rete dell'acquedotto comunale e della rete di distribuzione del gas metano nella frazione di Pietramurata, accettando la ripartizione dei costi proposta dall'Amministrazione al fine di procedere con la sottoscrizione di un accordo di programma tra le parti in fase di definizione. Con deliberazione giuntale n. 144 di data 08/09/2022 è stato approvato il progetto definitivo dell'opera acclarante un importo pari a euro 488.115,14.- per lavori a base d'asta, più euro 231.884,86.- per somme a disposizione dell'Amministrazione e quindi per un importo complessivo di euro 720.000,00.-. Il progetto definitivo è stato quindi inviato alla Provincia per la definitiva concessione del contributo sul Fondo di Riserva per poi procedere con la redazione della progettazione esecutiva e l'aggiudicazione dei lavori.

Lavori di Riqualificazione dell'edificio p.ed. 262/1 C.C. Dro, ex residenza Molino, parzialmente finanziati con fondi PNRR: l'Azienda Pubblica per i Servizi alla Persona negli ultimi anni ha completato la realizzazione di una nuova RSA trasferendovi l'intera attività, lasciando disponibile l'immobile di proprietà del Comune di Dro identificato dalla p.ed. 262/1 C.C. Dro il quale, dal punto di vista delle dimensioni e accessibilità è assolutamente idoneo per continuare ad ospitare attività socio-sanitarie previo intervento di ristrutturazione. Per la ristrutturazione dell'immobile il Comune di Dro ha chiesto un finanziamento al Consorzio dei Comuni del B.I.M. sul "Piano Straordinario Opere Pubbliche sovracomunali 2021/2023". Il BIM ha destinato un finanziamento di euro 495.000,00.- per interventi sull'immobile finalizzati alla creazione di un polo socio-sanitario su un importo di spesa di euro 1.000.000,00.-. Inoltre, con lettera prot. 5905 di data 25/05/2022 la Comunità Alto Garda e Ledro ha inoltrato ai Comuni interessati la nota del Servizio Politiche Sociali della PAT con l'esito della ricognizione degli immobili in disponibilità pubblica per possibili interventi strutturali nell'ambito del PNRR. Dagli esiti della ricognizione, per la Linea di attività 1.1.2 "Autonomia degli anziani non autosufficienti" sono stati individuati 7 possibili interventi di ristrutturazione e riqualificazione di immobili esistenti dislocati sul territorio, tra cui, per la Comunità Alto Garda e Ledro, l'immobile di proprietà del Comune di Dro identificato dalla p.ed. 262/1, Ex APSP "Residenza Molino". Per la formalizzazione dell'ammissione a finanziamento alla Provincia Autonoma di Trento a valere sul PNRR, è stato affidato un incarico per la redazione di un piano di fattibilità tecnico-economica che è stato inoltrato al Servizio Politiche Sociali della PAT entro il termine del 15 giugno 2022. Entro il termine del 15 settembre 2022, successivamente prorogato al 30 novembre 2022 con nota n. S144/2022/ 5-2022/FS ns. prot. n. 10204 di data 19/09/2022 è stata richiesta la consegna di ulteriore documentazione per l'avvio dell'attività come richiesto dal bando PNRR. A tal fine sono stati affidati incarichi tecnici relativi alla progettazione preliminare – definitiva e analisi di vulnerabilità statica e sismica dei lavori di riqualificazione dell'edificio identificato dalla p.ed. 262/1 C.C. Dro, ex Residenza Molino, parzialmente finanziati con fondi PNRR – Missione 5 "Inclusione e coesione", Linea di attività 1.1.2 "Autonomia degli anziani non autosufficienti". Con deliberazione della Giunta comunale n. 200 di data 29/11/2022 è stato approvato il progetto preliminare comprensivo di verifica di vulnerabilità statica e sismica inerente i "LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DELL'EDIFICIO IDENTIFICATO DALLA P.ED. 262/1 C.C. DRO, EX RESIDENZA MOLINO, PARZIALMENTE FINANZIATI CON FONDI PNRR - MISSIONE 5 INCLUSIONE E COESIONE, LINEA DI ATTIVITÀ 1.1.2 AUTONOMIA DEGLI ANZIANI NON AUTOSUFFICIENTI" consegnato dai professionisti incaricati, acclarante un importo pari ad euro 746.316,51.- per lavori a base d'asta compresi oneri della sicurezza non soggetti a ribasso, più euro 253.683,49.- per somme a disposizione dell'Amministrazione e quindi per un importo complessivo di euro 1.000.000,00.-. Il progetto è stato quindi inviato alla Provincia per la concessione definitiva del contributo con

nota prot 16178 di data 30/11/2022. Nel corso del 2023 si prevede di procedere con l'iter progettuale secondo le indicazioni del Servizio Politiche Sociali della PAT.

Realizzazione di un nuovo percorso ciclopedonale nella frazione di Ceniga: via al Ponte a Ceniga ha un andamento piuttosto tortuoso con la presenza di strettoie che impediscono di percorrerla in condizioni di sufficiente sicurezza e scorrevolezza costringendo i fruitori a rallentare e a fermarsi per consentire il passaggio di automezzi nei due sensi di marcia. Nel corso del 2019 si è provveduto ad affidare un progetto di sistemazione dell'accesso a via al Ponte, con allargamento dello spazio dedicato alla sosta e percorsi ciclabili. Al fine della realizzazione dell'opera è stata prevista una variante puntuale per opere pubbliche al Piano Regolatore Comunale vigente. Con deliberazione consigliare n. 50 di data 20/12/2021 è stata adottata definitivamente la variante puntuale n. 15 per opere pubbliche al Piano Regolatore Generale del Comune di Dro ai sensi dell'art. 39 della L. P. 04/08/2015 e ss. mm. ii. che ha avuto come oggetto anche l'intervento di cui trattasi. La variante è stata definitivamente approvata dalla Giunta provinciale con deliberazione n. 715 del 29/04/2022 e pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Trentino-Alto Adige n. 18 del 05/05/2022. Nel corso del 2022 il Comune di Dro ha chiesto alla Comunità di Valle il finanziamento della messa in sicurezza della zona limitrofa al Ponte Romano a Ceniga, la riqualificazione dello svincolo di raccordo tra la ciclopedonale dell'anello Garda Trentino e via Arco, la realizzazione di nuovo percorso ciclopedonale sulla via al Ponte che si raccordi ai percorsi già esistenti che si innestano al "Ponte romano" e redazione di un masterplan sulla viabilità ciclopedonale del Comune di Dro. La Comunità di Valle con decreto n. 65 di data 29/12/2022 ha concesso a favore del Comune un cofinanziamento sul fondo "Aggiornamento 2022. Finanziamento da parte della Comunità Alto Garda e Ledro di interventi relativi alla realizzazione di piste ciclopedonali sul territorio" pari ad euro 460.000,00.- su una spesa complessiva preventivata di euro 470.000,00.-. Nel corso del 2023 si provvederà alla redazione della progettazione definitiva.

Realizzazione impianto fotovoltaico scuola secondaria di primo grado a Dro: l'Amministrazione intende realizzare, per l'anno 2023, parzialmente finanziato nell'ambito del PNRR M2C4 Int. 2.2 "Efficientamento energetico" un impianto di produzione di energia elettrica da fonti rinnovabili con una potenza di picco di 34,65kWp per un totale di n. 70 moduli con potenza nominale di 495Wp. L'impianto così dimensionato è in grado di produrre indicativamente 38.000kWh anno. Il costo previsto è pari ad euro 92.000,00.-.

Opere con area di inseribilità ma senza o con parziale finanziamento.

Riqualificazione della Riserva Locale Le Gere: Il piano di programma approvato ha previsto la realizzazione del primo stralcio di intervento in alveo a cura del Servizio Bacini Montani della PAT che è stato concluso. È prevista, inoltre, a cura del Comune, la riorganizzazione dell'area adiacente al Centro Culturale e collegata con la riva destra del fiume Sarca. La Comunità Alto Garda e Ledro allo scopo, con determinazione n. 789 di data 12.11.2019, ha un concesso un finanziamento pari a euro 50.000,00.- a favore del Comune di Dro per il "Progetto di riqualificazione della riserva locale le Gere (Isolat)" relativo alla riqualificazione delle aree adiacenti il Centro culturale incluso l'accesso alla riva della Sarca. Attualmente è in corso la redazione della progettazione dell'intervento.

Sistemazione acque bianche fraz. Ceniga e via Capitelli a Dro: l'Amministrazione, nel corso del 2021, ha affidato l'incarico per il progetto preliminare volto a risolvere alcune criticità riscontrate nella rete fognaria delle acque meteoriche (acque bianche) nell'abitato di Ceniga, in particolare in corrispondenza dell'intersezione tra via S. Antonino e via Montebello, nel tratto centrale di via Cesure e nel tratto est di via A. Rosmini ove si segnalano frequenti allagamenti di cortili e piani interrati di abitazioni private in occasione dei sempre più frequenti temporali, in vicolo Termine nell'abitato di Dro, in particolare in corrispondenza della p.ed. 259 C.C. Dro dove sono stati segnalati negli ultimi anni frequenti allagamenti sia della strada sia delle pertinenze esterne delle abitazioni.

Ristrutturazione della rete acquedottistica del centro storico di Ceniga: l'opera consiste nella ristrutturazione della rete di distribuzione dell'acquedotto del centro storico di Ceniga. Il progetto preliminare è stato affidato allo stesso professionista a cui è stato affidato il progetto preliminare della ristrutturazione della

rete acquedottistica del centro storico di Pietramurata. Nel 2021 è stata consegnata la progettazione preliminare di entrambe le opere. Con deliberazione della Giunta comunale n. 47 di data 13/04/2021 è stato approvato il progetto preliminare per la realizzazione della rete acquedottistica di Ceniga, acclarante un importo pari a euro 314.793,03.- per lavori a base d'asta, più euro 145.206,97.- per somme a disposizione dell'Amministrazione e quindi per un importo complessivo di euro 460.000,00.-; l'Amministrazione comunale, al fine di ottimizzare le risorse e creare meno disagio possibile ai residenti, vista la concomitanza dell'intervento già programmato da Alto Garda Servizi Spa di metanizzazione della frazione di Pietramurata, ha proceduto al finanziamento della parte relativa alla realizzazione della rete dell'acquedotto comunale e della rete di distribuzione del gas metano nella frazione di Pietramurata, in collaborazione con AGS.

Realizzazione parco giochi “Gerom”: a seguito di convenzione urbanistica di data 30/06/2017 Rep. 904 si è proceduto all'acquisizione gratuita della p.f. 355 C.C. Dro avente una superficie di 1.600 mq, così come costituita con tipo di frazionamento n. 98/2017 approvato dall'Ufficio Catasto di Riva del Garda in data 19/04/2017. L'acquisizione di tale particella risulta necessaria per consentire all'Amministrazione comunale la realizzazione di un'area a verde pubblico con collegamento pedonale a sud con via Mazzini, tramite la p.f. 356/8 C.C. Dro di proprietà del Comune di Dro, e a nord con via Gramsci, per effetto della sussistenza della servitù di passo a piedi e con mezzi esistente a carico della p.ed. 1285 C.C. Dro e a favore della p.f. 354 C.C. Dro. Nel corso del 2020 si è proceduto all'affidamento dell'incarico della progettazione preliminare. Con deliberazione giuntale n. 19 di data 23/02/2021 è stato approvato il progetto preliminare.

Realizzazione archivi: l'Amministrazione intende provvedere alla realizzazione di nuovi archivi nel locale interrato adiacente la sede municipale in aggiunta all'archivio già esistente per poter garantire un miglior servizio di conservazione e consultazione dei documenti cartacei.

Modifica della viabilità in via Roma a Dro: nel corso del 2022 è stato affidato uno studio per la regolamentazione viaria e pedonale di via Roma a Dro. Tale studio è finalizzato alla pianificazione del sistema della viabilità e dei parcheggi per migliorare il grado di pedonalità e vivibilità del centro storico. In particolare, lo studio analizza la fattibilità della realizzazione di un senso unico sulla via Roma per la limitazione del traffico di attraversamento interno ma anche per ricavare un percorso pedonale in sicurezza incrementando la vivibilità del centro e la sua attrattività turistica. Nel 2023 verranno attuati interventi in fase sperimentale.

SCHEMA 2 - Quadro delle disponibilità finanziarie -

	Risorse disponibili	Arco temporale di validità del programma		
		2023	2024	2025
ENTRATE VINCOLATE				
1	Vincoli derivanti da legge o da principi contabili			
2	Vincoli derivanti da mutui			
3	Vincoli derivanti da trasferimenti	€ 2.877.338,90	€ 1.002.135,00	
4	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente			
ENTRATE DESTINATE				
5	Entrate destinate agli investimenti	€ 333.300,00		
ENTRATE LIBERE				
6	Stanziamento di bilancio (avanzo libero)			
7	Altro (canoni concess. deriv. acque, contributi di concessione, ex Fim)	€ 13.000,00		
TOTALI		€ 3.223.638,90	€ 1.002.135,00	€ 0,00

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

Missione/ programma (di bilancio)	Codifica per tipologia e categoria	Priorità per categoria (per i Comuni piccoli agganciata all'opera)	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, paesistica, ambientale (altre autorizzazioni obbligatorie)	Anno previsto per ultimazione lavori	Fonti di finanziamento	Arco temporale di validità del programma			
							Spesa totale (1)	2023	2024	2025
								Esigibilità della spesa	Esigibilità della spesa	Esigibilità della spesa
5 1 5 12 1	Conservazione, valorizzazione e fruibilità del complesso di Torre Guaita a Pietramurata	si	2024	Contributo provinciale/fondi propri	€ 1.456.635,00	€ 896.230,00	€ 368.835,00	€ 0,00		
10 5 1 1 2	Ciclopedonale Lago Bagattoli - Fies	si	2023	Fondo strategico territoriale	€ 416.000,00	€ 388.893,90	€ 0,00	€ 0,00		
9 3 99 16 3	Ampliamento del CRM presso Ceniga	si	2024	Trasf. Comunità di Valle/risorse proprie	€ 324.000,00	€ 100.000,00	€ 203.300,00	€ 0,00		
9 4 4 16 4	Ristrutturazione della rete acquedottistica del centro storico di Pietramurata	si	2023	Fondo di riserva/trasferimento da privati/risorse	€ 720.000,00	€ 706.515,00	€ 0,00	€ 0,00		
12 3 4 17 5	Riqualificazione ex residenza Molino	si	2024	PNRR M5C2 Inv. 1.1 Sub-inv. 1.1.2/BIM	€ 1.042.356,05	€ 1.000.000,00	€ 0,00	€ 0,00		
10 5 99 1 6	Realizzazione nuovo percorso ciclopedonale su via al Ponte nella frazione di Ceniga	si	2024	Trasf. Comunità di Valle/risorse proprie	€ 470.000,00	€ 40.000,00	€ 430.000,00	€ 0,00		
4 2 8 17 7	Realizzazione impianto fotovoltaico scuola secondaria di primo grado	si	2023	PNRR M2C4 Int. 2.2 + budget+ canoni	€ 92.000,00	€ 92.000,00	€ 0,00	€ 0,00		
				Totali:		€ 4.520.991,05	€ 3.223.638,90	€ 1.002.135,00		€ 0,00

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.

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

Missione/programma (di bilancio)	Codifica per tipologia e categoria	Priorità per categoria (per i Comuni piccoli agganciata all'opera)	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, paesistica, ambientale (altre autorizzazioni)	Anno previsto per ultimazione lavori	Arco temporale di validità del programma			
						Spesa totale	2023	2024	2025
						Inseribilità	Inseribilità	Inseribilità	Inseribilità
		99 21	1	Riserva locale le Gere. Riqualificazione delle aree adiacenti il Centro culturale	SI 2024	€ 133.500,00	€ 33.756,52	€ 99.743,48	€ 0,00
		4 16	2	Sistemazione acque bianche fraz. Ceniga e in via Capitelli a Dro	SI 2025	€ 440.640,00	€ 0,00	€ 440.640,00	€ 0,00
		4 16	3	Ristrutturazione della rete acquedottistica di Ceniga	SI 2025	€ 460.000,00	€ 0,00	€ 460.000,00	€ 0,00
		99 18	4	Realizzazione parco giochi "Gerom" sulla p.f. 355 C.C. Dro	SI 2025	€ 261.535,00	€ 0,00	€ 261.535,00	€ 0,00
		99 8	5	Realizzazione archivi presso la sede municipale	Si 2025	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 80.000,00	€ 0,00
				<i>Totali:</i>		€ 1.375.675,00	€ 33.756,52	€ 1.341.918,48	€ 0,00

3.3.4 – Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza

Il Comune di Dro risulta fra gli enti attuatori del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR). Il comune ha proposto a finanziamento progetti ed ha ricevuto finanziamenti per la realizzazione di opere pubbliche e per la digitalizzazione dell'attività della pubblica amministrazione.

Si riporta di seguito una tabella riepilogativa degli interventi rientranti nel PNRR con riportati il valore dell'intervento, il finanziamento concesso e lo stato di attuazione del progetto.

Progetto presentato	Misura PNRR	CUP	Importo intervento	Assegnazione contributo	PNRR Importo finanziato	Strumenti di programmazione dell'Ente	Stato di avanzamento intervento
Abilitazione al Cloud per le PA locali	M1 C1 Investimento 1.2	D67H22001910001	121.992,00	Decreto 28 – 1/2022 – PNRR Dipartimento per la trasformazione digitale	121.992,00	Previsto nel Bilancio di prev. 2022-2024 e riproposto sul Bilancio 2023-2025	Avvenuto affidamento. Intervento in corso di realizzazione.
Adozione App IO	M1 C1 Investimento 1.4	D61C22000340001	9.261,00	Decreto 24 – 2/2022 – PNRR Dipartimento per la trasformazione digitale	9.261,00	Previsto nel Bilancio di prev. 2022-2024 e riproposto sul Bilancio 2023-2025	Avvenuto affidamento. Intervento in corso di realizzazione.
SPID – CIE Comuni	M1 C1 Investimento 1.4	D61C22000330001	14.000,00	Decreto 25 – 2/2022 – PNRR Dipartimento per la trasformazione digitale	14.000,00	Previsto nel Bilancio di prev. 2022-2024 e riproposto sul Bilancio 2023-2025	È in corso la procedura di affidamento.
Esperienza del cittadino nei servizi pubblici (sito web)	M1 C1 Investimento 1.4	D61F22001370006	155.234,00	Decreto 32 – 2/2022 – PNRR Dipartimento per la trasformazione digitale	155.234,00	Previsto nel Bilancio di prev. 2022-2024 e riproposto sul Bilancio 2023-2025	È in corso la procedura di affidamento.
Realizzazione impianto fotovoltaico scuola secondaria Dro	M2 C2 Investimento 2.2 (contributi L. 160/2019 efficientamento energetico)	-	92.000,00	Contributo ex L. 160/2019, confluito nel PNRR	50.000,00	Bilancio di prev. 2023-2025	-
Riqualificazione ex-Residenza Molino	M5 C2 Investimento 1.1 – sub inv. 1.1.2	C44H22000110006	1.000.000,00	Ammissione a finanziamento a favore della P.A.T.(soggetto tramite in qualità di Ambito Unico Territoriale) con Decreto direttoriale n.98 del 9 maggio 2022 del Ministero del Lavoro e Politiche sociali	358.070,00	Previsto nel Bilancio di prev. 2022-2024 e riproposto sul Bilancio 2023-2025	È stata ultimata la progettazione preliminare.

3.4. Risorse e impieghi

3.4.1 La spesa corrente con riferimento alle gestioni associate

L'azione di razionalizzazione della spesa per il periodo 2012-2019, per il Comune di Dro in seguito all'esito negativo del referendum consultivo relativo alla fusione con il Comune di Drena, è stata definita a livello provinciale con riferimento alla gestione associata obbligatoria tra i due comuni, definendo l'ambito n. 9.1 Dro - Drena.

L'obiettivo di risparmio di spesa risultava essere pari a complessivi € 1.900,00. Dalla verifica della riduzione della spesa corrente nel periodo considerato (2012-2019), sulla base dei criteri previsti dalla delibera della G.P. 1228/2016 e depurata dai correttivi stabiliti, è emerso un risparmio sui pagamenti riferiti alla Funzione 1 della spesa corrente pari ad € 203.457,07, superiore di euro 201.557,07 rispetto all'obiettivo fissato (1.900,00).

Il Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2020 stabiliva per gli anni 2020-2024 un'azione di razionalizzazione della spesa intrapresa nel quinquennio precedente, con il principio guida della salvaguardia del livello di spesa corrente raggiunto nel 2019 nella missione 1, declinando tale obiettivo in modo differenziato a seconda che i Comuni avessero conseguito o meno nel 2019 l'obiettivo di riduzione stabilito con deliberazioni della Giunta provinciale n.1952/2015, 317/2016, 1228/2016 e 1503/2018.

Con i successivi Protocolli d'intesa in materia di finanza locale, visto il perdurare dell'emergenza sanitaria da COVID-19, era stato confermato di sospendere per il 2021 e anche per il 2022 l'obiettivo di qualificazione della spesa.

Con il Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2023, è stata sospesa anche per il 2023 la definizione dell'obiettivo di quantificazione della spesa corrente. Le parti condividono l'opportunità di valutare nuove metodologie di razionalizzazione della spesa che, nel rispetto degli obiettivi di efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa e, tenuto conto degli esiti del raggiungimento del piano di miglioramento provinciale 2012-2019, introducano anche elementi di tipo qualitativo. Resta comunque ferma l'applicazione delle disposizioni che recano vincoli alla spesa relativamente all'assunzione di personale, come specificati nel paragrafo precedente.

3.4.2 Analisi delle necessità finanziarie strutturali

Nella tabella sono rappresentate le necessità finanziarie e strutturali divise per missioni (in migliaia):

Codice missione	ANNO 2023				ANNO 2024				ANNO 2025			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti	Totale
1	2.249.621,00	314.334,00	0,00	2.563.955,00	1.944.368,00	123.600,00	0,00	2.067.968,00	1.943.138,00	123.600,00	0,00	2.066.738,00
3	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00
4	486.170,00	172.500,00	0,00	658.670,00	444.110,00	78.000,00	0,00	522.110,00	441.110,00	28.000,00	0,00	469.110,00
5	192.150,00	950.530,00	0,00	1.142.680,00	170.400,00	414.835,00	0,00	585.235,00	170.400,00	46.000,00	0,00	216.400,00
6	56.800,00	52.000,00	0,00	108.800,00	56.800,00	52.000,00	0,00	108.800,00	56.800,00	52.000,00	0,00	108.800,00
7	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
8	2.600,00	20.500,00	0,00	23.100,00	2.600,00	14.000,00	0,00	16.600,00	2.500,00	14.000,00	0,00	16.500,00
9	1.150.120,00	913.771,52	0,00	2.063.891,52	1.137.050,00	254.700,00	0,00	1.391.750,00	1.116.550,00	51.400,00	0,00	1.167.950,00
10	210.000,00	496.893,90	0,00	706.893,90	149.500,00	500.000,00	0,00	649.500,00	146.500,00	70.000,00	0,00	216.500,00
11	14.500,00	16.000,00	0,00	30.500,00	14.500,00	16.000,00	0,00	30.500,00	14.500,00	16.000,00	0,00	30.500,00
12	555.100,00	1.012.000,00	0,00	1.567.100,00	544.100,00	9.000,00	0,00	553.100,00	544.100,00	9.000,00	0,00	553.100,00
14	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	157.500,00	0,00	0,00	157.500,00	157.500,00	0,00	0,00	157.500,00	157.500,00	0,00	0,00	157.500,00
20	204.808,16	0,00	0,00	204.808,16	200.444,00	0,00	0,00	200.444,00	198.974,00	0,00	0,00	198.974,00
50	0,00	0,00	33.438,00	33.438,00	0,00	0,00	33.438,00	33.438,00	0,00	0,00	33.438,00	33.438,00
TOTALI	5.411.369,16	3.973.529,42	33.438,00	9.418.336,58	4.953.372,00	1.462.135,00	33.438,00	6.448.945,00	4.924.072,00	410.000,00	33.438,00	5.367.510,00

3.4.3 Fonti di finanziamento

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

ENTRATE	2022 (assestato)	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento 2023 rispetto al 2022
		2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	3	4	5	6	7
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.739.300,00	1.821.000,00	1.798.000,00	1.782.000,00	4,70
Trasferimenti correnti	1.779.775,00	2.063.481,00	1.694.500,00	1.694.500,00	15,94
Extratributarie	1.559.420,00	1.520.326,16	1.494.310,00	1.481.010,00	-2,51
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.078.495,00	5.404.807,16	4.986.810,00	4.957.510,00	6,43
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	
Altre entrate di parte capitale destinate a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate di parte corrente destinate agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	
Contributi agli investimenti da pubbliche amministrazioni destinate al rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	131.957,81	0,00	0,00	0,00	-100,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	309.650,00	40.000,00	0	0	
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	5.520.102,81	5.444.807,16	4.986.810,00	4.957.510,00	- 1,36
Entrate di parte capitale	637.131,70	3.973.529,42	1.462.135,00	410.000,00	523,66
Contributi agli investimenti da p.a. per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Entrate di parte capitale destinate alla spesa corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Alienazione attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Entrate di parte corrente destinate agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Fondo pluriennale vincolato di parte capitale	254.198,22	0,00	0,00	0,00	-
Avanzo Amministrazione per finanziamento investimenti	8.000,00				
TOTALE ENTRATE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	899.329,92	3.973.529,42	1.462.135,00	410.000,00	341,83
Riscossione crediti ed altre entrate da riduzione att. Finanz.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Anticipazioni di cassa	2.680.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	-51,49
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	2.680.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	-51,49253731
TOTALE GENERALE (A+B+C)	9.099.432,73	10.718.336,58	7.748.945,00	6.667.510,00	17,79

3.5 Analisi delle risorse correnti

3.5.1 Tributi e tariffe dei servizi pubblici:

ENTRATE	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2023 rispetto al 2022
Imposte, tasse e proventi assimilati	1.656.800,00	1.581.597,24	1.648.152,00	1.821.000,00	1.798.000,00	1.782.000,00	110,49
Compartecipazioni di tributi	-	-	-	-	-	-	-
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	-	-	-	-	-	-	-
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.656.800,00	1.581.597,24	1.648.152,00	1.821.000,00	1.798.000,00	1.782.000,00	110,49

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

IMIS

Aliquote applicate anno 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 e confermate anche per il 2023

FATTISPECIE IMONIBILE	ALIQUOTA %	DETRAZIONE
abitazione principale (escluse A/1-A/8-A/9)	0,00	-
abitazione principale A/1-A/8-A/9	0,35	€ 286,54
altri fabbricati ad uso abitativo	0,895	-
fabbricati produttivi (A/10-C/1-C/3-D/2)	0,55	-
fabbricati cat. D1 con rendita ≤ € 75.000,00	0,55	
fabbricati cat. D7-D8 con rendita ≤ € 50.000,00	0,55	
fabbricati cat. D/3-D/4-D/6-D/9	0,79	-
fabbricati cat. D1 con rendita > € 75.000,00	0,79	
fabbricati cat. D7-D8 con rendita > € 50.000,00	0,79	
fabbricati strumentali all'attività agricola con rendita ≤ € 25.000,00	0,00	
fabbricati strumentali all'attività agricola con rendita > € 25.000,00	0,10	deduzione di € 1.500,00
fabbricati concessi in comodato gratuito a organizzazioni di volontariato o di promozione sociale	0,00	
fabbricati destinati a scuola paritaria	0,00	-
aree fabbricabili e altri immobili	0,895	-

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)
IMIS	940.000,00	960.000,00	960.000,00	970.000,00	970.000,00

RECUPERO EVASIONE ICI/IMUP/TASI/IMIS

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)
IMIS da attività di accertamento	€ 67.521,00	€ -	€ 15.122,55	€ 123.000,00	€ 90.000,00	€ 90.000,00
IMUP da attività di accertamento	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sanzioni tributi	€ 19.151,00	€ -	€ 4.429,45	€ 35.500,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
totale	€ 86.672,00	€ -	€ 19.552,00	€ 158.500,00	€ 115.000,00	€ 115.000,00

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)
Addizionale comunale IRPEF	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Aliquote applicate anno 2022 e previsione 2023

FATTISPECIE IMPONIBILE	ALIQUOTA	SOGLIA ESENZIONE
NESSUNA	NESSUNA	

TASSA SUI RIFIUTI (TARI)

Tariffe applicate anno 2023

Il Piano Economico Finanziario e le relative tariffe per l'anno 2023 saranno approvati dal Consiglio comunale entro la tempistica prevista dalla normativa statale.

Le previsioni inserite a bilancio si fondano sui dati pluriennali del PEF approvato nel 2022.

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)
TARI	€ 566.829,00	€ 679.720,49	€ 668.260,00	€ 702.000,00	€ 713.000,00	€ 697.000,00

3.5.2 Trasferimenti correnti

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento 2023 rispetto a 2022
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	€ 1.636.850,00	€ 1.641.847,00	€ 1.765.810,85	€ 1.913.228,00	€ 1.689.500,00	€ 1.689.500,00	108,35
Trasferimenti correnti da Famiglie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-
Trasferimenti correnti da Imprese	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-
Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-
TOTALE Trasferimenti correnti	1.636.850,00	1.641.847,00	1.765.810,85	1.913.228,00	1.689.500,00	1.689.500,00	108,35

TRASFERIMENTI DA PROVINCIA E REGIONE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento 2023 rispetto a 2022
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
Contributi/trasferimenti generico dalla Regione							
Trasferimento dalla Regione per fusioni di comuni							
TRASFERIMENTI DA REGIONE	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Trasferimento P.a.t. per fondo perequativo	€ 563.000,00	€ 618.086,82	€ 597.269,52	€ 555.000,00	€ 555.000,00	€ 555.000,00	92,92
Trasferimento P.a.t. per fondo perequativo straordinario (art 6 c.4 LP36/93)	€ 400,00	€ 353,83	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	100,00
Trasferimento P.a.t. per fondo specifici servizi comunali	€ 228.744,00	€ 282.195,00	€ 334.716,25	€ 346.100,00	€ 346.100,00	€ 346.100,00	103,40
Trasferimento P.a.t. per fondo ammortamento mutui							
Trasferimento P.a.t. per contributi in c/annualità (sia finanza locale che su altre leggi di settore)							
Utilizzo quota fondo investimenti minori	€ 316.000,00	€ 305.397,00	€ 334.819,85	€ 33.438,00	€ 340.000,00	€ 340.000,00	9,99
Trasferimenti P.a.t. servizi istituzionali, generali e di gestione							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti la giustizia							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti ordine pubblico e sicurezza							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti istruzione e diritto allo studio	€ 270.000,00	€ 255.208,48	€ 211.024,30	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00	118,47
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti politiche giovanili, sport e tempo libero							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti il turismo							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti assetto del territorio ed edilizia abitativa							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti trasporti e diritto alla mobilità							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti soccorso civile							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti diritti sociali, politiche sociali e famiglia	€ 93.000,00	€ 98.247,24	€ 88.650,10	€ 88.650,00	€ 88.650,00	€ 88.650,00	100,00
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti sviluppo economico e competitività professionale							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti agricoltura, politiche agroalimentari e pesca							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti energia e diversificazione delle fonti energetiche							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti relazioni con le altre autonomie territoriali e locali							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti relazioni internazionali							
Altri trasferimenti correnti dalla Provincia n.a.c.							
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI PAT	€ 1.471.144,00	€ 1.559.488,37	€ 1.567.480,02	€ 1.274.188,00	€ 1.580.750,00	€ 1.580.750,00	81,29
TOTALE TRASFERIMENTI DALLA REGIONE E DALLA PROVINCIA	€ 1.471.144,00	€ 1.559.488,37	€ 1.567.480,02	€ 1.274.188,00	€ 1.580.750,00	€ 1.580.750,00	81,29

Per quanto riguarda il Fondo Perequativo continuano ad applicarsi le disposizioni contenute nel Protocollo d'intesa in materia di Finanza Locale per il 2018, sottoscritto in data 10/11/2017. Le previsioni di bilancio relative al Fondo Perequativo sono state formulate sulla base degli stanziamenti assegnati nel 2022, già determinato al netto del trasferimento compensativo per il minor gettito IMIS derivante dai fabbricati detenuti dagli immobili strumentali della PAT, dal 2022 assoggettati al tributo.

Nel fondo perequativo sono stati inoltre previste le quote fisse annuali a finanziamento dei rinnovi contrattuali, incrementate dei rinnovi contrattuali 2019-2022, del servizio biblioteche e del trasferimento compensativo sull'accisa dell'energia elettrica.

Nel Fondo perequativo integrativo sono stati previsti i contributi per la copertura dei permessi retribuiti ed oneri previdenziali degli amministratori comunali. A seguito della comunicazione delle assegnazioni definitive si provvederà, se necessario, a modificare le previsioni in sede di variazione di bilancio.

All'interno del Fondo Specifici Servizi Comunali il Comune di Dro beneficia del trasferimento per i servizi socio-educativi per la prima infanzia, a sostegno della gestione degli asili nido comunali e del servizio Tagesmutter, pari a complessivi € 75.000,00.

Altri contributi specifici sono erogati dalla Provincia a sostegno delle spese riferite ad altri servizi quali: la scuola materna con 250.000 euro previsti per il triennio 2023-2025.

È stato inserito a bilancio il trasferimento di una quota dell'imposta provinciale di soggiorno pari al 50% dell'imposta raccolta sugli alloggi ad uso turistico. È infine previsto il trasferimento a finanziamento del Fondo Sanitario Sanifonds per € 5.000,00.

3.5.3 Entrate extratributarie

Servizi pubblici: servizi a domanda individuale.

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

SERVIZI	ENTRATE 2023	SPESE 2023	TASSO DI COPERTURA Anno 2023	ENTRATE 2024	SPESE 2024	TASSO DI COPERTURA Anno 2024	ENTRATE 2025	SPESE 2025	TASSO DI COPERTURA Anno 2025
Asili nido	€ 379.100,00	€ 379.100,00	100,00%	€ 379.100,00	€ 379.100,00	100,00%	€ 379.100,00	€ 379.100,00	100,00%
Mense scuola materna	€ 60.000,00	€ 65.000,00	92,31%	€ 60.000,00	€ 60.000,00	100,00%	€ 60.000,00	€ 60.000,00	100,00%
TOTALI	€ 439.100,00	€ 444.100,00	98,87%	€ 439.100,00	€ 439.100,00	100,00%	€ 439.100,00	€ 439.100,00	100,00%

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

Per il triennio 2023/2025 le entrate e le spese previste sono le seguenti:

SERVIZI	ENTRATE 2023	SPESE 2023	TASSO DI COPERTURA Anno 2023	ENTRATE 2024	SPESE 2024	TASSO DI COPERTURA Anno 2024	ENTRATE 2025	SPESE 2025	TASSO DI COPERTURA Anno 2025
Acquedotto	€ 168.000,00	€ 168.000,00	100,00%	€ 168.000,00	€ 168.000,00	100,00%	€ 168.000,00	€ 168.000,00	100,00%
Fognatura	€ 59.000,00	€ 59.000,00	100,00%	€ 59.000,00	€ 59.000,00	100,00%	€ 59.000,00	€ 59.000,00	100,00%
Depurazione	€ 250.000,00	€ 250.000,00	100,00%	€ 250.000,00	€ 250.000,00	100,00%	€ 250.000,00	€ 250.000,00	100,00%
TOTALI	€ 477.000,00	€ 477.000,00	100,00%	€ 477.000,00	€ 477.000,00	100,00%	€ 477.000,00	€ 477.000,00	100,00%

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

Canone Unico Patrimoniale

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	(accertamenti)	(accertamenti)	(accertamenti)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)
CANONE UNICO PATRIMONIALE	n.d	€ 24.885,63	€ 23.958,50	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00

Proventi derivanti dalla gestione dei beni dell'ente.

Tipo di provento	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
CANONE CONCESSIONE POSTEGGI	€ 4.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
SOVRACCANONE SULLE CONCESSIONI DI DERIVAZIONE ACQUA A SCOPO IDROELETTRICO	€ 130.000,00	€ 130.000,00	€ 130.000,00
PROVENTI SERVIZIO METANO	€ 10.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
PROVENTI DEI SERVIZI CIMITERIALI	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00
DIRITTI PER RILASCIO PERMESSI RACCOLTA FUNGHI	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
FITTI ATTIVI DI TERRENI	€ 69.400,00	€ 62.700,00	€ 62.400,00
FITTI ATTIVI DI FABBRICATI	€ 57.400,00	€ 57.400,00	€ 49.400,00
PROVENTI DAL TAGLIO ORDINARIO DI BOSCHI	€ 19.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
PROVENTI DALLA GESTIONE DELLE CAVE	€ 318.000,00	€ 318.000,00	€ 318.000,00
RECUPERO SPESE DI RISCALDAMENTO, ACQUA, ECC. FABBRICATI	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00

Altri proventi diversi:

Tipo di provento	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione Codice della strada (art. 208, Dlgs. n. 285/92)	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
Altri proventi relativi all'attività di controllo degli illeciti	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Interessi attivi	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Altre entrate da redditi di capitale	€ 15.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Rimborsi ed altre entrate correnti	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00

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

PROVENTI SANZIONI ANNO 2023		€ 50.000,00
di cui:		
senza vincolo di bilancio (50%)		€ 25.000,00
con vincolo di bilancio (50%)		€ 25.000,00
di cui		
art. 208, comma 4 lettera a) – interventi di manutenzione della segnaletica stradale	cap. 2210 – Acquisti per la segnaletica stradale	1.000,00
art. 208, comma 4 lettera a) – interventi di manutenzione della segnaletica stradale	cap. 2226 – Servizi per manutenzione segnaletica stradale	500,00
art. 208, comma 4 lettera b) – attività di controllo e accertamento delle violazioni in materia di circolazione stradale	cap. 750 – Trasferimento per Servizio associato Polizia Locale	16.000,00
art. 208, comma 4 lettera c) – sistemazione del manto stradale ecc.	cap. 2205 – Acquisti per manutenzione ordinaria di strade, piazze, ecc.	5.000,00
art. 208, comma 4 lettera c) – sistemazione del manto stradale ecc.	cap. 2225 – Servizi per manutenzione ordinaria di strade, piazze, ecc.	2.500,00
totale sanzioni con vincolo di bilancio		€ 25.000,00

3.6. Analisi delle risorse straordinarie

3.6.1 Entrate in conto capitale

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento 2023 rispetto al 2021
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2024 (previsioni)	
Tributi in conto capitale	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-
Contributi agli investimenti	€ 373.600,00	€ 335.903,00	€ 2.172.899,00	€ 50.000,00	€ -	646,88
Altri trasferimenti in conto capitale	€ 126.600,00	€ 154.892,09	€ 1.279.230,42	€ 1.002.135,00	€ -	825,88
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	€ 378.700,00	€ 383.300,00	€ 471.400,00	€ 370.000,00	€ 370.000,00	122,98
Altre entrate da redditi da capitale	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 50.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00	83,33
TOTALE Entrate extra tributarie	€ 938.900,00	€ 934.095,09	€ 3.973.529,42	€ 1.462.135,00	€ 410.000,00	425,39

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

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

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

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

L'indebitamento ha subito le seguenti evoluzioni:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Debito iniziale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Nuovi prestiti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Rimborso quote	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Estinzioni anticipate	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Variazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Debito di fine esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

I mutui previsti nel triennio finanzieranno i seguenti investimenti:

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

3.7 Gestione del patrimonio

Obiettivo di questa Amministrazione è intraprendere una gestione del patrimonio comunale tale da migliorare i risultati di bilancio e ottimizzare la loro gestione. A tal fine si ritiene necessario procedere alla predisposizione di un programma di alienazioni di beni immobili inutilizzati o che non si prevede di utilizzare o che semplicemente non persegono alcun interesse pubblico. Per i fini di pubblico interesse gli immobili possono essere anche ceduti temporaneamente in uso a soggetti privati oppure concessi a privati o per attività finalizzate a concorrere al miglioramento dell'economia locale, oppure per attività miste pubblico – private. Anche la L.P 23/90, contiene alcune disposizioni volte alla valorizzazione del patrimonio immobiliare pubblico, disciplinando le diverse fattispecie: in particolare il comma 6-ter dell'art- 38 della legge 23/90 prevede che: *"Gli enti locali possono cedere a titolo gratuito alla Provincia, in proprietà o in uso, immobili per essere utilizzati per motivi di pubblico interesse, in relazione a quanto stabilito da protocolli di intesa, accordi di programma e altri strumenti di cooperazione istituzionale, e nell'ambito dell'esercizio delle competenze relative ai percorsi di istruzione e di formazione del secondo ciclo e di quelle relative alle infrastrutture stradali. In caso di cessione in uso la Provincia può assumere anche gli oneri di manutenzione straordinaria e quelli per interventi di ristrutturazione e ampliamento. Salvo diverso accordo con l'ente locale, gli immobili ceduti in proprietà non possono essere alienati e, se cessa la destinazione individuata nell'atto di trasferimento, sono restituiti a titolo gratuito all'ente originariamente titolare. In relazione a quanto stabilito da protocolli di intesa, accordi di programma e altri strumenti di cooperazione istituzionale, gli enti locali, inoltre, possono cedere in uso a titolo gratuito beni mobili e immobili del proprio patrimonio ad altri enti locali, per l'esercizio di funzioni di competenza di questi ultimi".*

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

La cognizione 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 inventario dei beni, tramite un piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali, di seguito riportato, l'ente ha tracciato un percorso di riconoscimento e valorizzazione del proprio patrimonio:

ALIENAZIONI BENI MOBILI*	VALORE A BILANCIO		
	2023	2024	2025
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ALIENAZIONE MOBILI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

*L'Amministrazione non prevede alcuna alienazione di beni mobili in quanto si procede direttamente alla loro dismissione.

ALIENAZIONI BENI IMMOBILI	VALORE A BILANCIO		
	2023	2024	2025
p.f. 4189/5 e p.f. 4189/6– USO CIVICO	€ 10.300,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ALIENAZIONE DI IMMOBILI	€ 10.300,00	€ 0,00	€ 0,00

Nei programmi dell'Amministrazione per l'anno 2023 vi è la volontà di avviare le pratiche di vendita mediante procedura ad evidenza pubblica di alcune aree in loc. Collongo a Pietramurata (parte p.f. 2975/2 C.C. Dro) ed in Loc. Gaggiolo (p.f. 2888/1 C.C. Dro), per le quali non risultano attualmente disponibili valori peritali definiti.

Si elencano nella tabella sottostante gli immobili del patrimonio comunale per i quali è prevista una utilizzazione da cui non deriva un'entrata per l'ente:

ALTRE VALORIZZAZIONI	PART. MAPPALE/ NUM. CATASTO (TAVOLARE)	SUB	NATURA GIURIDICA DEL BENE	VALORIZZAZIO NE	VALORE DELL'OPERAZIONE
					2023 - 2025
parcheggio via capitelli	[1339]	[30]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[31]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[32]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[33]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[34]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[35]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[36]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[37]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[38]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[39]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[40]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[41]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[42]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[43]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[44]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[45]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[46]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00

parcheggio via capitelli	[1339]	[47]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[48]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[8]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[9]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[10]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[11]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[12]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[13]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[14]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[15]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[16]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[17]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[18]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[19]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[20]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[21]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[22]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[23]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[24]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[25]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00

				privato	
parcheggio via capitelli	[1339]	[26]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[27]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[28]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[29]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
ex barchessa magazzini e depositi	[605]	[3]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[1]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[2]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[3]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[4]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[5]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[6]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
parcheggio via capitelli	[1339]	[7]	Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
ca' del nemoler casa sogg. anziani	[637]		Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito ad altra Amministrazione Pubblica (8)	€ 0,00
ca' del nemoler casa sogg. anziani	[258]		Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito ad altra Amministrazione Pubblica (8)	€ 0,00
corpo scale parcheggio via capitelli	[1407]		Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
sedime parco urbano - uso parcheggio via cesure	[1429]		Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
prefabbricato insistente sulla p.ed. 1235 C.C Dro	[1235]		Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
locali presso la p.ed. 764 C.C Dro - Via Roma	[7645]		Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00

Dro				privato	
locali presso p.ed. 568 c.c. Dro	[568]		Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
Concessione uso locale presso p.ed. 605 C.C Dro	[605]		Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
concessione per l'utilizzo a titolo gratuito dell'edificio Cà del Nemoler	[1235]		Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00
concessione in uso a titolo gratuito locale ubicato nella p.ed. 445/2 c.c. Dro	[445/2]		Patrimonio indisponibile	Dato in uso a titolo gratuito a privato	€ 0,00

Si elencano nella tabella sottostante gli immobili del patrimonio comunale per i quali è prevista una utilizzazione economica da cui deriva un'entrata per l'ente, comprendendo anche le situazioni di rinnovo che l'Amministrazione affronterà nel corso dell'anno 2023:

DESCRIZIONE BENE IMMOBILE	TIPOLOGIA BENE	VALORIZZ AZIONE	VALORE DELL'OPERAZIONE
			triennio 2023 – 2025 (importo stimato annuo)
pp.ff. varie loc. Maso Valli c.c. Drena	TERRENO	Fitti attivi	€ 1.167,00
parti p.f. 2975/2	TERRENO	Fitti attivi	€ 52.358,00
p.f. 2975/24 e /27	TERRENO	Fitti attivi	€ 11.470,00
p.f. 146/5	TERRENO	Fitti attivi	€ 118,00
p.f. 341/5	TERRENO	Fitti attivi	€ 218,00
parte p.f. 712/1	TERRENO	Fitti attivi	€ 310,00
pp.ff. 2562, 2561/1-2 2560/1-2 e 2563	TERRENO	Fitti attivi	€ 1.500,00
p.f. 2841/1	TERRENO	Fitti attivi	€ 1.000,00
pp.ff. su cui insistono gli olivi	TERRENO	Fitti attivi	€ 200,00
p.f. 712/17	TERRENO	Fitti attivi	€ 200,00
p.f. 2908	TERRENO	Fitti attivi	€ 800,00
p.ed. 1287	EDIFICIO	Fitti attivi	€ 1.500,00
p.ed. 764	CASERMA CARABINIERI	Fitti attivi	€ 26.339,31
p.ed. 803	LOCALI PER ASSOCIAZIONI	Fitti attivi	€ 4.500,00
p.ed. 803	AMBULATORI	Fitti attivi	€ 8.980,00
p.ed. 1235	AMBULATORIO	Fitti attivi	€ 460,00
p.ed. 547/1	LOCALE STRUMENTALE	Fitti attivi	€ 2.700,00
p.ed. 1327	APPARTAMENT O	Fitti attivi	€ 5.200,00
p.ed. 1253	LOCALE MULTISERVIZI	Fitti attivi	€ 3.600,00
p.ed. 1559	CONCESSIONE POSTI AUTO	Fitti attivi	€ 3.360,00
p.ed. 1295	CONCESSIONE IMPIANTO SPORTIVO	Fitti attivi	€ 400,00

Con riferimento ad altre operazioni immobiliari previste nel triennio 2023-2025 si riportano di seguito le intenzioni in ordine alle procedure di permuta e di acquisizione nonché alle pratiche di regolarizzazione catastale e tavolare previste sul territorio comunale.

L'Amministrazione comunale ha in programma alcune operazioni di permuta, presentate su istanza di privati, che, valutata la presenza di interesse pubblico, ritiene di accogliere e pianificare. Da un punto di vista economico le procedure di permuta individuate si presentano come operazioni alla pari o con eventuale conguaglio a carico del privato: i valori delle realtà interessate saranno specificatamente definiti con apposite perizie di stima.

Le principali operazioni di permuta individuate riguardano i seguenti beni di proprietà comunale:

- p.f. 2708/11 in C.C. Dro
- parte della p.f. 712/6 in C.C. Dro
- p.f. 2561/1 in C.C. Dro
- pp.ff. 1873 e 1834/1 in C.C. Dro

Sul versante acquisizioni le procedure individuate riguardano l'acquisizione gratuita al patrimonio comunale di condotte di distribuzione irrigua dismesse (canalette) dal Consorzio Irriguo e di Miglioramento Fondiario di Dro e dal Consorzio di Miglioramento Fondiario di Dro-Ceniga, salvo il rimborso delle spese tecniche e notarili per il trasferimento della proprietà.

Nei programmi vi è altresì la partecipazione ad una procedura, avviata su iniziativa privata, di razionalizzazione e di riassetto di alcune realtà ubicate nell'area artigianale/industriale in Loc. Collungo a Pietramurata al fine di addivenire ad una sistemazione catastale e tavolare più coerente con la situazione di fatto. L'operazione non comporta spese a carico del Comune.

In itinere vi sono inoltre alcune operazioni con Set Distribuzione che riguardano la realizzazione di nuove cabine (una nell'abitato di Ceniga con la costituzione di un diritto di superficie a favore di Set Distribuzione e una in Loc. Lavini a Dro attraverso un'operazione di permuta) e la sistemazione di alcune situazioni catastali pendenti.

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

3.8.1 Equilibri della situazione corrente, in conto capitale e generali del bilancio

EQUILIBRIO CORRENTE					
		2023	2024	2025	
Entrata					
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	€ -	€ -	€ -	
Titoli 1 - 2 - 3	(+)	€ 5.404.807,16	€ 4.986.810,00	€ 4.957.510,00	
Utilizzo avanzo di amministrazione accantonato/vincolato	(+)				
	Totale	€ 5.404.807,16	€ 4.986.810,00	€ 4.957.510,00	
Uscita					
Titolo 1- spese correnti di cui	(-)	€ 5.411.369,16	€ 4.953.372,00	€ 4.924.072,00	
fondo pluriennale vincolato		€ -	€ -	€ -	
fondo crediti di dubbia esigibilità		€ 185.438,16	€ 185.373,22	€ 183.625,64	
Titolo 4 - Quote capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	(-)	€ 33.438,00	€ 33.438,00	€ 33.438,00	
	Totale	€ 5.444.807,16	€ 4.986.810,00	€ 4.957.510,00	
Somma finale		€ 40.000,00	€ -	€ -	
Altre poste differenziali per eccezioni previste da norme di legge					
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	€ 40.000,00	€ -	€ -	
Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	€ -	€ -	€ -	
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		€ -	€ -	€ -	

EQUILIBRIO CONTO CAPITALE			
		2023	2024
		2024	2025
Entrata			
Utilizzo avанzo di amministrazione	(+)	-	-
Fondo pluriennale vincolato di parte capitale	(+)	-	-
Entrate titoli 4 - 5 - 6	(+)	3.973.529,42	1.462.135,00
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 estinzione anticipata di prestiti	(-)	-	-
	Totale	3.973.529,42	1.462.135,00
			410.000,00
Uscita			
Titolo 2 - spese in conto capitale	(+)	3.973.529,42	1.462.135,00
di cui fondo pluriennale vincolato		-	-
Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	-	-
Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	-	-
	Totale	3.973.529,42	1.462.135,00
			410.000,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE			
		0,00	0,00
			0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	737.641,10								
Utilizzo avанzo di amministrazione		40.000,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione*		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	2.797.167,91	1.821.000,00	1.798.000,00	1.782.000,00	Titolo 1 - Spese correnti	7.324.956,22	5.411.369,16	4.953.372,00	4.924.072,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.468.402,84	2.063.481,00	1.694.500,00	1.694.500,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.495.527,36	1.520.326,16	1.494.310,00	1.481.010,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	5.775.185,32	3.973.529,42	1.462.135,00	410.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.171.401,81	3.973.529,42	1.462.135,00	410.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
					Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	13.536.283,43	9.378.336,58	6.448.945,00	5.367.510,00	Totale spese finali	12.496.358,03	9.384.898,58	6.415.507,00	5.334.072,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	33.438,00	33.438,00	33.438,00	33.438,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.377.860,35	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.377.860,35	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.023.290,38	1.955.000,00	1.905.000,00	1.765.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.140.637,69	1.955.000,00	1.905.000,00	1.765.000,00
Totale	16.937.434,16	12.633.336,58	9.653.945,00	8.432.510,00	Totale	16.048.294,07	12.673.336,58	9.653.945,00	8.432.510,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	17.675.075,26	12.673.336,58	9.653.945,00	8.432.510,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	16.048.294,07	12.673.336,58	9.653.945,00	8.432.510,00
Fondo di cassa finale presunto	1.626.781,19								

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 [...]".

La legge di stabilità per il 2017 ha previsto 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.

L'art. 1, commi 819-826, della Legge di bilancio dello Stato per l'anno 2019 (Legge n. 145/2018) detta la nuova disciplina in materia di pareggio dei saldi di bilancio, stabilendo che gli enti si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo, così come risultante dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

Rimane peraltro tuttora vigente anche l'art. 9 della Legge costituzionale n. 243/2012, come modificata dalla Legge 164/2016, in materia di concorso degli enti locali agli obiettivi di finanza pubblica, in base al quale gli stessi devono conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, come eventualmente modificato ai sensi dell'art. 10 della citata Legge 243/2012.

3.9. Risorse umane e struttura organizzativa dell'ente

Il quadro normativo di riferimento per la programmazione delle assunzioni a livello provinciale è rappresentato dal Protocollo di finanza locale per l'anno 2023, il quale ha confermato tutte le disposizioni già contenute nel Protocollo di finanza locale per gli anni 2021 e 2022 e dalla Legge provinciale di stabilità L.P. 27/2010 e ss.mm..

Anche per l'anno 2023 quindi il quadro normativo in materia di assunzione di personale rinvia alla deliberazione di Giunta provinciale, assunta d'intesa con il Consiglio delle Autonomie locali, per l'individuazione degli obiettivi di finanza pubblica e le modalità e i termini di concorso a tali obiettivi da parte degli Enti locali, distinguendo le facoltà assunzionali fra Comuni con meno e Comuni con più di 5000 abitanti.

Per i Comuni con più di 5000 abitanti è possibile procedere ad assunzioni di personale nei limiti di spesa sostenuta nel corso del 2019.

I Comuni che continuano ad aderire volontariamente ad una gestione associata possono procedere all'assunzione di personale incrementale nella misura di un'unità per ogni comune aderente e con il vincolo di adibire il personale neoassunto ad almeno uno dei compiti in convenzione.

Rimane invariata per tutti Comuni:

- la facoltà di sostituire con assunzioni a tempo determinato o comandi il personale che ha diritto alla conservazione del posto, per il periodo dell'assenza del titolare;
- la possibilità di assumere personale addetto ad adempimenti obbligatori previsti da disposizioni statali o provinciali nei limiti delle dotazioni stabiliti, e di assumere personale necessario all'erogazione dei servizi essenziali;
- l'assunzione di personale con spesa interamente coperta da entrate di natura tributaria o extratributaria, da trasferimento da altri enti, o con fonti di finanziamento comunque nona carico del bilancio dell'ente.

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

Categoria e posizione economica	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA			IN SERVIZIO			NON DI RUOLO
	Tempo pieno	Part-time	Totale	Tempo pieno	Part-time	Totale	
A	3	1	4	3	1	4	2
B base	4	2	6	4	2	6	0
B evoluto	2	0	2	2	0	2	0
C base	10	5	15	7	4	11	2
C evoluto	5	0	5	4	0	4	0
D base	4	0	4	4	0	4	0
D evoluto	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE*	28	8	36	20	10	30	5

*situazione alla data 01.01.2023

EVOLUZIONE DIPENDENTI A TEMPO INDETERMINATO SUDDIVISI PER CATEGORIA			
Categoria	01.01.2021	01.01.2022	PREVISIONE 2023
A	4	4	4
B base	6	6	6
B evoluto	2	2	2
C base	12	12	15
C evoluto	3	4	5
D base	5	3	4
D evoluto	0	0	0

EVOLUZIONE SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO E INDETERMINATO – macroaggregato “Redditi da lavoro dipendente” (parte fissa e salario accessorio)			
	2023	2024	2025
Previsione spesa personale	€1.616.430,00	€1.550.420,00	€1.553.020,00

I dati relativi alla spesa per il personale comprendono sia la spesa per il personale di ruolo che quella per il personale fuori ruolo; comprendono inoltre la spesa del personale il cui costo è coperto interamente o parzialmente da finanziamento.

4. Obiettivi operativi suddivisi per missioni e programmi

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

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici e strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede a esso associati determinati macroaggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente sia sulle entrate che lo finanziano.

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.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancora più analitico le principali attività.

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Missione: Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di *governance* e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica

0101 Programma 01 Organi istituzionali

Descrizione programma: Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Potenziare i canali di comunicazione interna ed esterna anche implementando l'uso delle nuove tecnologie	2023-2025	Sindaco (Claudio Mimiola)	Segretario comunale
Garantire supporto e innovazione a tutti gli Organi Istituzionali	2023-2025	Sindaco (Claudio Mimiola)	Segretario comunale

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Organi istituzionali		172.308,00	172.308,00	183.308,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	201.536,40		

0102 Programma 02 Segreteria generale

Descrizione programma: Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Assicurare l'adeguamento dei regolamenti e provvedimenti comunali alle nuove disposizioni normative e garantire la correttezza e la trasparenza dell'azione amministrativa	2023-2025	Sindaco (Claudio Mimiola)	Segretario comunale
Garantire l'efficientamento dell'organizzazione comunale per garantire la qualità dei servizi e la semplificazione anche nell'ottica della gestione associata dei servizi	2023-2025	Sindaco (Claudio Mimiola)	Segretario comunale

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Segreteria generale		496.550,00	497.000,00	497.000,00
	di cui già impegnate	58.620,77	2.791,46	203,53
	di cui FPV			
	previsione di cassa	540.881,18		

0103 Programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Razionalizzare e programmare il fabbisogno di beni e servizi strumentali	2023-2025	Vicesindaco (Michela Calzà)	Responsabile del Serv. Ragioneria e Finanze
Presidiare la gestione economico-finanziaria e gli equilibri finanziari	2023-2025	Vicesindaco (Michela Calzà)	Responsabile del Serv. Ragioneria e Finanze
Razionalizzare le partecipazioni societarie	2023-2025	Vicesindaco (Michela Calzà)	Responsabile del Serv. Ragioneria e Finanze

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato		109.840,00	102.950,00	100.650,00
	di cui già impegnate	11.940,00	11.940,00	11.940,00
	di cui FPV			
	previsione di cassa	137.872,27		

0104 Programma 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Presidiare la corretta gestione delle entrate	2023-2025	Vicesindaco (Michela Calzà)	Responsabile del Serv. Ragioneria e Finanze
Garantire la correttezza delle procedure di riscossione e assicurare l'equità fiscale	2023-2025	Vicesindaco (Michela Calzà)	Responsabile del Serv. Ragioneria e Finanze

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		142.700,00	108.680,00	108.630,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	151.706,89		

0105 Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Valorizzare il patrimonio immobiliare per attività di interesse	2023-2025	Assessore	Responsabile del

collettivo		(Marino Matteotti)	Serv. Segreteria e Affari generali
Ottimizzare la gestione del patrimonio immobiliare attraverso operazioni di acquisizione, dismissione ed esproprio ed eventuali cambi di destinazione	2023-2025	Assessore (Marino Matteotti)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali Responsabile del Servizio Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		528.320,00	453.500,00	446.420,00
di cui già impegnate		52.382,36	49.093,51	519,72
di cui FPV				
previsione di cassa		816.959,57		

0106 Programma 06 Ufficio tecnico

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Migliorare le procedure attinenti l'attività edilizia privata	2023-2025	Sindaco (Claudio Mimiola)	Responsabile del Serv. Tecnico
Impostare e migliorare la pianificazione degli investimenti puntando al mantenimento dell'esistente ove possibile e investendo in nuove opere che non impattino sulla spesa corrente, anche nell'ottica di maggiore efficienza energetica e gestionale	2023-2025	Assessore (Marino Matteotti)	Responsabile del Serv. Tecnico
Potenziare le attività per assicurare la manutenzione, la pulizia il decoro di beni mobili e immobili comunali	2023-2025	Sindaco (Claudio Mimiola)	Responsabile del Serv. Tecnico
Favorire aggregazione, ove possibile, dei fabbisogni e degli acquisti di beni e servizi nell'ambito della gestione associata o comunque della convenzione stipulata con altre amministrazioni ai fini dell'art. 36 ter 1, comma 2, della l.p. 23/1990	2023-2025	Assessore (Marino Matteotti)	Responsabile del Serv. Tecnico
Favorire adesione alle convenzioni e agli accordi quadro che saranno progressivamente resi disponibili da APAC	2023-2025	Assessore (Marino Matteotti)	Responsabile del Serv. Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Ufficio tecnico		349.880,00	327.530,00	327.530,00
di cui già impegnate				
di cui FPV				
previsione di cassa		369.790,36		

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

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Ottimizzare l'erogazione dei servizi ai cittadini, anche mediante accessi digitali agli stessi	2023-2025	Sindaco (Claudio Mimiola)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile		166.920,00	159.600,00	156.800,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	180.035,42		

0108 Programma 08 Statistica e sistemi informativi

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Favorire l'accesso digitale ai servizi da parte di imprese e cittadini, anche individuando nuove soluzioni tecnologiche	2023-2025	Ass. Servizi informatici e tecnologici (Ezio Trenti)	Responsabile del Serv. Tecnico
Garantire il funzionamento del sistema informatico integrato dell'Amministrazione privilegiando qualità ed economicità	2023-2025	Ass. Servizi informatici e tecnologici (Ezio Trenti)	Responsabile del Serv. Tecnico
Potenziare i canali di comunicazione interna ed esterna anche implementando l'uso delle nuove tecnologie	2023-2025	Ass. Servizi informatici e tecnologici (Ezio Trenti)	Responsabile del Serv. Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Statistica e sistemi informativi		342.487,00	37.000,00	37.000,00
	di cui già impegnate	41.547,93	8.371,25	122,00
	di cui FPV			
	previsione di cassa	365.866,46		

0110 Programma 10 Risorse umane

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Razionalizzare e potenziare l'organizzazione dell'ente al fine di migliorare la qualità dei servizi resi al cittadino, promuovendo la formazione e la valorizzazione delle risorse umane. Erogare servizi mediante flussi snelli, continui, anche incentivando e promuovendo il coordinamento tra i vari uffici dell'ente.	2023-2025	Sindaco (Claudio Mimiola)	Segretario comunale Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Risorse umane		12.500,00	12.500,00	12.500,00
	di cui già impegnate	1.938,00		
	di cui FPV			
	previsione di cassa	20.495,44		

0111 Programma 11 Altri servizi generali

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Assicurare il dialogo con i cittadini nel rispetto dei principi di trasparenza e partecipazione	2023-2025	Sindaco (Claudio Mimiola)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Altri servizi generali		242.450,00	196.900,00	196.900,00
	di cui già impegnate	22.397,50	2.000,00	
	di cui FPV			
	previsione di cassa	417.728,75		

Descrizione Missione: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza

0301 Programma 01 Polizia locale e amministrativa

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Potenziare i servizi di controllo del territorio svolti nei Comuni della gestione associata da parte delle funzioni di Polizia Locale	2023-2025	Sindaco (Claudio Mimiola)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali
Rafforzare i momenti di concertazione con le autorità di Pubblica Sicurezza e le Forze di Polizia, per prevenire degrado	2023-2025	Sindaco (Claudio Mimiola)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Polizia locale e amministrativa		130.000,00	130.000,00	130.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	211.690,68		

Descrizione Missione: Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e ristorazione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.

0401 Programma 01 Istruzione prescolastica

Descrizione programma: Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia situate sul territorio dell'ente.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Sostenere la genitorialità e la conciliazione famiglia – lavoro, favorendo l'accesso ai servizi per l'infanzia e garantendone la qualità	2023-2025	Assessore (Ginetta Santoni)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Istruzione prescolastica		335.170,00	313.610,00	313.610,00
	di cui già impegnate	46.844,85		
	di cui FPV			
	previsione di cassa	403.492,45		

0402 Programma 02 Altri ordini di istruzione non universitaria

Descrizione programma: Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria, istruzione secondaria inferiore, istruzione secondaria superiore situate sul territorio dell'ente.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Assicurare una corretta manutenzione e vigilanza degli edifici comunali	2023-2025	Assessore (Marino Matteotti)	Responsabile del Serv. Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Altri ordini di istruzione non universitaria		323.500,00	208.500,00	155.500,00
	di cui già impegnate	12.850,51	2.147,39	
	di cui FPV			
	previsione di cassa	542.715,36		

0406 Programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto dell'istruzione

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Contemperare le esigenze di dimensionamento degli organici e contenimento dei costi con l'efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa	2023-2025	Assessore (Ginetta Santoni)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali)

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Servizi ausiliari all'istruzione		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa			

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Descrizione Missione: Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.

0501 Programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto).

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Sostenere i beni di interesse storico locale anche attraverso interventi di manutenzione	2023-2025	Assessore (Marino Matteotti)	Responsabile del Serv. Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
valorizzazione dei beni di interesse storico		896.230,00	368.835,00	0,00
	di cui già impegnate	866.214,22		
	di cui FPV			
	previsione di cassa	948.674,49		

0502 Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.).

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Promuovere le attività culturali e i servizi bibliotecari, valorizzando tradizioni e memoria storica della Comunità	2023-2025	Assessore (Ginetta Santoni)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali
Ideare specifici progetti su temi culturali, sociali e politici in collaborazione con scuole e altri soggetti del territorio, sostenere la produzione artistica innovativa e la cultura musicale	2023-2025	Assessore (Ginetta Santoni)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		246.450,00	216.400,00	216.400,00
	di cui già impegnate	11.133,35	1.073,70	
	di cui FPV			
	previsione di cassa	385.683,30		

Descrizione Missione: Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.

0601 Programma 01 Sport e tempo libero

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Sostenere le attività delle società sportive che operano sul territorio per la formazione giovanile, amatoriale e agonistica	2023-2025	Sindaco (Claudio Mimiola)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali
Promuovere la pratica sportiva per tutte le categorie sociali	2023-2025	Sindaco (Claudio Mimiola)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali
Potenziare e adeguare l'impiantistica sportiva in funzione di un'equa distribuzione territoriale	2022 - 2025	Sindaco (Claudio Mimiola)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Sport e tempo libero		108.800,00	108.800,00	108.800,00
	di cui già impegnate	1.900,00		
	di cui FPV			
	previsione di cassa	209.710,14		

Descrizione Missione: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.

0701 Programma 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Sostenere l'offerta turistica promuovendo i progetti e le iniziative volti a valorizzare l'interesse per il territorio comunale	2023-2025	Vicesindaco (Michela Calzà)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Sviluppo e valorizzazione del turismo		2.000,00	2.000,00	2.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	2.000,00		

Descrizione Missione: Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.

0801 Programma 01 Urbanistica e assetto del territorio

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Gestire gli strumenti di attuazione del piano regolatore vigente	2023-2025	Sindaco (Claudio Mimiola)	Responsabile del Serv. Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Urbanistica e assetto del territorio		23.100,00	16.600,00	16.500,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	62.152,45		

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

Descrizione Missione: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria. Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.

0902 Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Sostenere le attività volte a garantire una fruibilità qualitativamente elevata dell'ambiente	2023-2025	Vicesindaco (Michela Calzà)	Responsabile del Serv. Tecnico
Valorizzazione, recupero e salvaguardia delle aree a verde	2023-2025	Vicesindaco (Michela Calzà)	Responsabile del Serv. Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		101.056,52	34.900,00	34.900,00
	di cui già impegnate	1.200,48		
	di cui FPV			
	previsione di cassa	136.299,08		

0903 Programma 03 Rifiuti

Descrizione programma: Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Promuovere azioni ed iniziative nel campo della prevenzione e riduzione dei rifiuti e loro differenziazione	2023-2025	Sindaco (Claudio Mimiola)	Responsabile del Serv. Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Rifiuti		802.000,00	916.300,00	697.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	1.366.774,09		

0904 Programma 04 Servizio idrico integrato

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Potenziamento dell'attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile intensificando i controlli sulla qualità dell'acqua	2023-2025	Sindaco (Claudio Mimiola)	Responsabile del Serv. Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Servizio idrico integrato		1.138.035,00	419.450,00	414.950,00
	di cui già impegnate	4.156,54		
	di cui FPV			
	previsione di cassa	1.689.582,07		

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

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Sostenimento delle azioni finalizzate alla gestione in forma associata del patrimonio boschivo	2023-2025	Assessore (Marino Matteotti)	Responsabile del Serv. Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione		22.800,00	21.100,00	21.100,00
	di cui già impegnate	18.256,16		
	di cui FPV			
	previsione di cassa	78.852,69		

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione Missione: Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.

1005 Programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Potenziare i collegamenti e le soluzioni infrastrutturali collaborando attivamente con la Provincia	2023-2025	Sindaco (Claudio Mimiola)	Responsabile del Serv. Tecnico
Mantenere in efficienza la rete stradale	2023-2025	Sindaco (Claudio Mimiola)	Responsabile del Serv. Tecnico
Adeguare e mantenere in efficienza la rete di illuminazione pubblica, in coerenza con il PRIC	2023-2025	Sindaco (Claudio Mimiola)	Responsabile del Serv. Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Viabilità e infrastrutture stradali		706.893,90	649.500,00	216.500,00
	di cui già impegnate	30.979,08		
	di cui FPV			
	previsione di cassa	1.135.837,56		

MISSIONE 11 Soccorso civile

Descrizione Missione: Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.

1101 Programma 01 Sistema di protezione civile

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Attuare attività di prevenzione di eventi calamitosi	2023-2025	Assessore (Marino Matteotti)	Responsabile del Serv. Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Sistema di protezione civile		30.500,00	30.500,00	30.500,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	35.781,27		

Descrizione Missione: Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.

1201 Programma 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Sostenere la famiglia e la conciliazione famiglia-lavoro favorendo l'accesso a servizi socio-educativi di qualità	2023-2025	Assessore (Ginetta Santoni)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		454.200,00	454.200,00	454.200,00
	di cui già impegnate	426.487,64	213.364,03	
	di cui FPV			
	previsione di cassa	580.326,89		

1203 Programma 03 Interventi per gli anziani

Descrizione programma: l'amministrazione si impegna a sostenere le attività di protezione sociale a favore di tale categoria.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Partecipazione alle spese di ricovero presso le A.P.S.P.	2023-2025	Vicesindaco (Michela Calzà)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali
Sostegno delle attività a favore degli anziani (Università della Terza Età, Circoli pensionati e anziani)	2023-2025	Assessore (Ginetta Santoni) Vicesindaco (Michela Calzà)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Interventi per gli anziani		1.026.500,00	26.500,00	26.500,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	1.042.626,30		

1205 Programma 05 Interventi per le famiglie

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Attuare politiche familiari, sostenendo le attività extra scolastiche sul territorio (Centri aperti per minori)	2023-2025	Assessore (Ginetta Santoni)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Interventi per le famiglie		18.100,00	15.100,00	15.100,00
	di cui già impegnate	1.743,50		
	di cui FPV			
	previsione di cassa	29.297,51		

1207 Programma 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Descrizione programma: l'amministrazione si impegna a dare la propria collaborazione e supporto ai servizi sociali presenti sul proprio territorio anche in collaborazione con la Comunità Alto Garda e Ledro.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Promuovere e supportare le attività legate ai giovani ed agli anziani	2023-2025	Assessore (Ginetta Santoni) Vicesindaco (Michela Calzà)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali		43.800,00	33.800,00	33.800,00
	di cui già impegnate	2.700,00		
	di cui FPV			
	previsione di cassa	68.141,09		

1208 Programma 08 Cooperazione e associazionismo

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Sostenere i prestatori di cura e rafforzare la protezione sociale degli interventi su base volontaria	2023-2025	Assessore (Trenti Ezio)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Cooperazione e associazionismo		12.000,00	12.000,00	12.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	18.870,00		

1209 Programma 09 Servizio necroscopico e cimiteriale

Descrizione programma: Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Favorire la conoscenza delle procedure e garantire il livello di qualità dei servizi cimiteriali e funerari	2023-2025	Sindaco (Claudio Mimiola)	Responsabile del Serv. Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Servizio necroscopico e cimiteriale		12.500,00	11.500,00	11.500,00
	di cui già impegnate	4.044,41		
	di cui FPV			
	previsione di cassa	18.966,54		

MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Descrizione Missione: Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.

1503 Programma 03 Sostegno all'occupazione

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle politiche per il lavoro.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Sostenere e contribuire alla realizzazione di politiche di inserimento lavorativo nei confronti di soggetti a rischio di esclusione sociale	2023-2025	Vicesindaco (Michela Calzà)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Sostegno all'occupazione		157.500,00	157.500,00	157.500,00
	di cui già impegnate	149.388,91	149.388,91	
	di cui FPV			
	previsione di cassa	232.781,33		

MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti

Descrizione Missione: Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

2001 Programma 01 Fondo di riserva

Descrizione programma: Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Assicurare l'utilizzo del fondo nel rispetto delle norme in vigore	2023-2025	Vicesindaco (Michela Calzà)	Responsabile del Serv. Ragioneria e Finanze

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Fondo di riserva		19.370,00	15.070,78	15.348,36
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	25.350,00		

2002 Programma 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Descrizione programma: Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Garantire la costituzione ed il mantenimento del fondo nel rispetto delle norme vigenti	2023-2025	Vicesindaco (Michela Calzà)	Responsabile del Serv. Ragioneria e Finanze

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Fondo crediti di dubbia esigibilità		185.438,16	185.373,22	183.625,64
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa			

Descrizione Missione: spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate attraverso attivazione di mutui.

6001 Programma 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Descrizione programma: spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate attraverso accensione di prestiti estinti anticipatamente.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Assicurare la restituzione alla PAT delle risorse anticipate per l'estinzione dei mutui dell'Ente.	2023-2025	Vicesindaco (Michela Calzà)	Responsabile del Serv. Ragioneria e Finanze)

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		33.438,00	33.438,00	33.438,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	33.438,00		

MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione Missione: spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.

6001 Programma 01 Restituzione anticipazioni di tesoreria

Descrizione programma: spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Assicurare l'utilizzo e la restituzione dell'anticipazione nelle modalità previste dalla normativa in vigore ed alle condizioni indicate nella convenzione di tesoreria.	2023-2025	Vicesindaco (Michela Calzà)	Responsabile del Serv. Ragioneria e Finanze

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Restituzione anticipazione di tesoreria		1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	1.377.860,35		

Descrizione Missione: spese derivanti da servizi per conto di terzi, nonché dalle anticipazioni delle spese che il Comune è tenuto ad effettuare per conto di altri Enti

9901 Programma 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Descrizione programma: l'amministrazione si impegna a garantire la gestione delle spese in coerenza e nei tempi di cui alle rispettive entrate.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Assicurare la gestione delle spese in sinergia con le relative entrate, nelle modalità previste dalla normativa in vigore.	2023-2025	Vicesindaco (Michela Calzà)	Responsabile del Serv. Ragioneria e Finanze

Descrizione Spesa		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Servizi per conto terzi e Partite di giro		1.955.000,00	1.905.000,00	1.765.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	2.140.637,69		