

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO
PROVINCIA DI TRENTO

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2021 - 2023**

PREMESSA

Con D.Lgs. n. 118/2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, sono stati individuati i principi contabili fondamentali del coordinamento della finanza pubblica ai sensi dell'art. 117, c. 3, della Costituzione ed ai sensi dell'art. 3 del citato decreto le Amministrazioni pubbliche sono state chiamate ad adeguare la propria gestione ai principi contabili generali e di competenza finanziaria.

In particolare, la riforma contabile è stata recepita a livello locale con la L.P. 9 dicembre 2015, n. 18 "Modificazioni della legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli enti locali al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.42)" la quale ha disposto, in attuazione dell'articolo 79 dello Statuto speciale, che gli enti locali e i loro enti e organismi strumentali applichino le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio contenute nel titolo I del decreto legislativo n. 118 del 2011, nonché i relativi allegati, con il posticipo di un anno dei termini previsti dal medesimo decreto.

A partire dal 01.01.2016, quindi, gli enti locali trentini hanno iniziato ad applicare i nuovi principi contabili previsti dal D.lgs. 118/2011, così come successivamente modificato e integrato dal d.lgs. n. 126/2014 il quale ha aggiornato, nel contempo, anche la parte seconda del Testo Unico degli Enti Locali, il d.lgs. n. 267/2000, adeguandola alla nuova disciplina contabile al fine di rendere i bilanci delle amministrazioni omogenei, confrontabili ed aggregabili.

L'art. 151 del TUEL indica gli elementi a cui gli enti locali si devono ispirare per la propria programmazione e gestione secondo un Documento Unico di Programmazione (DUP), sulla cui base viene elaborato il bilancio di previsione finanziario, il cui schema si riferisce a un arco della programmazione almeno triennale che comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al d.lgs. n.118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art.11 del medesimo decreto legislativo e la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

L'art. 170 del TUEL disciplina quindi il DUP, in sostituzione della Relazione Previsionale e Programmatica (RPP), quale strumento che rappresenta la guida strategica e operativa degli enti locali e "consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative". Tale documento costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17 maggio 2018 sono state apportate delle modifiche all'allegato 4/1 – del D.Lgs. 118/2011 ed in particolare sono stati ridotti i contenuti del Dup semplificato per i comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti.

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. la disponibilità e la 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. la coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno dovranno essere 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 sarà possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

Con Protocollo di intesa in materia di finanza locale, il termine per l'approvazione del bilancio 2021-2023 e del Dup, è stato differito al 31 marzo 2021, tenuto conto che tale scadenza è stata stabilita a livello statale e il protocollo provinciale prevede di uniformarsi a tale termine.

Il DUP semplificato del Comune di Cembra Lisignago per il periodo 2021-2023 viene strutturato come segue:

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

ANALISI DI CONTESTO

SEZIONE 1

**CARATTERISTICHE GENERALI DELLA
POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO, DELL'ECONOMIA
INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE**

1.1 - POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento	2011	n°	2344
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno (art. 110 D.L.vo 77/95)		n°	2337
di cui: maschi		n°	1192
femmine		n°	1145
nuclei famigliari		n°	941
comunità/convivenze		n°	3
1.1.3 - Popolazione al 1.1. 2020 (penultimo anno precedente)		n°	2337
1.1.4 - Nati nell'anno	n°	11	
1.1.5 - Deceduti nell'anno	n°	47	
saldo naturale		n°	-36
1.1.6 - Immigrati nell'anno	n°	69	
1.1.7 - Emigrati nell'anno	n°	62	
saldo migratorio		n°	7
1.1.8 - Popolazione al 31.12 2308 (penultimo anno precedente)		n°	2.308
di cui:			
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)		n°	157
1.1.10 - In età scuola obbligo (7/14 anni)		n°	186
1.1.11 - In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		n°	359
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)		n°	1123
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)		n°	483
1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso	
	2020		0,48
	2019		0,68
	2018		0,90
	2017		1,11
	2016		1,22
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso	
	2020		2,03
	2019		1,19
	2018		1,37
	2017		1,62
	2016		1,35
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente			
abitanti		n°	
entro il		n°	
1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente:			
1.1.18 - Condizione socio-economica delle famiglie:			

1.2 - TERRITORIO

1.2.1 - Superficie in Km ² .		24,13	
1.2.2 - RISORSE IDRICHE			
* Laghi	n°	1	* Fiumi e Torrenti n° 5
1.2.3 - STRADE			
* Statali Km		* Provinciali Km 7	* Comunali Km 43
* Vicinali Km		* Autostrade Km	
1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione	
* Piano regolatore adottato	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>	Delibera del Consiglio Comunale n. 1 dd. 12.02.2020 (Adozione d	
* Piano regolatore approvato	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		
* Programma di fabbricazione	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		
* Piano edilizia economica e popolare	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI			
* Industriali	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		
* Artigianali	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		
* Commerciali	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		
* Altri strumenti (specificare)			
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 12, comma 7, D. L.vo 77/95) si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>			
Se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)			
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P			
P.I.P			

1.3 - SERVIZI

1.3.1 - PERSONALE

1.3.1.1			
Q.F.	PROFILO PROFESSIONALE	PREVISTI IN Pianta Organica N°	N° IN SERVIZIO
	Categoria A Unico	3	1
	Categoria B	5	5
	Categoria C	13	13
	Categoria D	1	1
	Segretario Comunale 3 ^a classe	1	1
	Categoria B - Legge 68/1999	0	1

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

di ruolo	n°	19
fuori ruolo	n°	3

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					
	Anno	2020	Anno	2021	Anno	2022	Anno	2023
1.3.2.1 - Asili nido n° 1	post	n° 29	post	n° 30	post	n° 30	post	n° 30
1.3.2.2 - Scuole materne n° 2	post	n° 80	post	n° 80	post	n° 80	post	n° 80
1.3.2.3 - Scuole elementari n° 1	post	n° 160	post	n° 160	post	n° 160	post	n° 160
1.3.2.4 - Scuole medie n° 1	post	n° 130	post	n° 130	post	n° 130	post	n° 130
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n°	post	n° 0	post	n° 0	post	n° 0	post	n° 0
1.3.2.6 - Farmacie comunali	n°	0	n°	0	n°	0	n°	0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.								
- bianca	10		10		10		10	
- nera	10		10		10		10	
- mista	2		2		0		0	
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>
1.3.2.9 - Rete acquedotto in KM.	13		13		13		13	
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico integrato	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n° hq.	3 30	n° hq.	3 30	n° hq.	3 30	n° hq.	3 30
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n°	500	n°	500	n°	500	n°	500
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	0		0		0		0	
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali:	10010		10010		10010		10010	
- civile	0		0		0		0	
- industriale	0		0		0		0	
- racc, diff.ta	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>
1.3.2.15 - Esistenza discarica	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n°	4	n°	4	n°	4	n°	4
1.3.2.17 - Veicoli	n°	6	n°	6	n°	6	n°	6
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>
1.3.2.19 - Personal computer	n°	22	n°	22	n°	22	n°	22
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)								

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					
	Anno	2020	Anno	2021	Anno	2022	Anno	2023
1.3.3.1 - CONSORZI	n°		n°		n°		n°	
1.3.3.2 - AZIENDE	n°	2	n°	2	n°	2	n°	2
1.3.3.3 - ISTITUZIONI	n°		n°		n°		n°	
1.3.3.4 - SOCIETA' DI CAPITALI	n°	2	n°	2	n°	2	n°	2
1.3.3.5 - CONCESSIONI	n°		n°		n°		n°	

1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i

1.3.3.1.2 - Comune/i associato/i (indicare il n° tot. e nomi) Tot. comuni associati n°

1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda

AZIENDA SPECIALE IGIENE AMBIENTALE (ASIA)
AZIENDA PROMOZIONE TURISTICA APT PINE' CEMBRA

1.3.3.2.2 - Ente/i Associato/i

ASIA - CIRCA 35 COMUNI DELLA PROVINCIA DI TRENTO

1.3.3.3.1 - Denominazione Istituzione/i

1.3.3.3.2 - Ente/i Associato/i

1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A.

TRENTINO DIGITALE
TRENTINO RISCOSSIONI

1.3.3.4.2 - Ente/i Associato/i

GRAN PARTE DEI COMUNI TRENTINI

1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione

1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi

1.3.3.6.1 - Unione di Comuni (se costituita) n°

Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)

1.3.3.7.1 - Altro (specificare)

ANALISI DELLE RISORSE

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - Quadro Riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2018 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2019 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	592.001,72	628.911,35	561.613,00	616.800,00	616.800,00	616.800,00	9.83
Trasferimenti correnti	983.719,89	812.213,40	1.125.045,00	1.052.509,00	955.643,00	925.053,00	-6,45
Extratributarie	1.046.963,34	1.005.180,22	950.380,00	951.570,00	860.172,00	860.172,00	0,13
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.622.684,95	2.446.304,97	2.637.038,00	2.620.879,00	2.432.615,00	2.402.025,00	-0,61
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti	0,00	0,00	127.778,50	123.986,11	0,00	0,00	-2,97
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.622.684,95	2.446.304,97	2.764.816,50	2.744.865,11	2.432.615,00	2.402.025,00	-0,72

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

segue 2.1.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - Quadro Riassuntivo (continua)

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2018 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2019 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo		
	1	2	3	4	5	6	7	
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	1.956.873,66	930.324,92	3.829.308,91	3.459.689,28	821.000,00	566.000,00		-9,65
Proventi di urbanizzazione destinati a investimenti	7.515,27	50.041,74	23.800,00	15.000,00	30.000,00	30.000,00		-36,97
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Altre accensioni prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	0,00	0,00	301.665,24	517.529,94	0,00	0,00		71,56
Avanzo di amministrazione applicato per:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00				
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00				
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	1.964.388,93	980.366,66	4.154.774,15	3.992.219,22	851.000,00	596.000,00		-3,91
Riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Anticipazioni di cassa	175.543,97	41.710,09	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00		0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	175.543,97	41.710,09	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00		0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	4.762.617,85	3.468.381,72	7.319.590,65	7.137.084,33	3.683.615,00	3.398.025,00		-2,49

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

2.2.1.1

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	1	2	3	4	5	6
						7
Imposte tasse e proventi assimilati	592.001,72	628.911,35	561.613,00	616.800,00	616.800,00	616.800,00
Compartecipazione di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	592.001,72	628.911,35	561.613,00	616.800,00	616.800,00	616.800,00
						9,83

2.2.1.2

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA						
	ALIQUOTE IMU		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)	
	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsionale annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsionale annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsionale annuale
IMU I^ Casa	0,00	0,00	0,00	0,00		
IMU II^ Casa	0,00	0,00	0,00	0,00		
Fabbricati produttivi	0,00	0,00			0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO
PROVINCIA DI TRENTO
DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

segue 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.2 - Trasferimenti correnti

2.2.2.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2018 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2019 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo		
	1	2	3	4	5	6	7	
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	983.719,89	812.213,40	1.125.045,00	1.052.509,00	955.643,00	925.053,00	-6,45	
Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	983.719,89	812.213,40	1.125.045,00	1.052.509,00	955.643,00	925.053,00	-6,45	

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

segue 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 - Entrate extratributarie

2.2.3.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2018 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2019 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	747.550,39	714.650,18	601.328,00	630.972,00	630.972,00	630.972,00	4,93
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.898,19	7.426,73	92.898,00	92.898,00	3.500,00	3.500,00	0,00
Interessi attivi	82,22	0,00	100,00	50,00	50,00	50,00	-50,00
Altre entrate da redditi di capitale	0,00	0,00	205,00	150,00	150,00	150,00	-26,83
Rimborsi e altre entrate correnti	297.432,54	283.103,31	255.849,00	227.500,00	225.500,00	225.500,00	-11,08
TOTALE	1.046.963,34	1.005.180,22	950.380,00	951.570,00	860.172,00	860.172,00	0,13

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

segue 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 - Entrate in conto capitale

2.2.4.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2018 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2019 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	1.807.370,99	790.799,50	3.358.758,75	2.925.913,18	583.900,00	348.900,00	-12,89
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali	149.502,67	139.525,42	464.380,16	529.857,10	237.100,00	217.100,00	14,10
Altre entrate in conto capitale	7.515,27	50.041,74	29.970,00	18.919,00	30.000,00	30.000,00	-36,87
TOTALE	1.964.388,93	980.366,66	3.853.108,91	3.474.689,28	851.000,00	596.000,00	-9,82

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

segue 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.5 - Proventi ed oneri di urbanizzazione

2.2.5.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2018 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2019 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Proventi ed oneri di urbanizzazione	7.515,27	50.041,74	23.800,00	15.000,00	30.000,00	30.000,00	-36,97
TOTALE	7.515,27	50.041,74	23.800,00	15.000,00	30.000,00	30.000,00	-36,97

2.2.6 - Accensione di prestiti

2.2.6.1

[illegible]

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

segue 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

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

2.2.7.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2018 (accertamenti competenza) 1	Esercizio Anno 2019 (accertamenti competenza) 2	Esercizio in corso (previsione) 3	Previsione del bilancio annuale 4	1° Anno successivo 5	2° Anno successivo 6	
Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	175.543,97	41.710,09	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00
TOTALE	175.543,97	41.710,09	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00

Linee del programma di mandato 2020-2025

Adeguamento del documento unico di programmazione (DUP) in occasione del bilancio di previsione 2021

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

Di seguito viene riportato il programma di mandato della lista "Un futuro in Comune", ponendo in evidenza gli ambiti strategici e le linee di intervento che l'Amministrazione intende portare avanti fino al 2021:

INDIRIZZO GENERALE E METODO DI LAVORO

La proposta amministrativa sarà espressione di continuità rispetto all'amministrazione precedente. Avrà come obiettivo portare a termine alcune progettualità già avviate e metterne in campo di nuove sempre nell'intento di impegnarci a far diventare Cembra Lisignago un "Comune dove sia bello vivere", dove le famiglie, i giovani e gli anziani, ma anche nuove energie economiche e culturali, possano trovare casa e possibilità di esprimersi pienamente.

Trasparenza, partecipazione e dialogo saranno le parole chiave per disciplinare il metodo di lavoro. Trasparenza nella pubblicazione di tutti gli atti amministrativi e le attività del comune sull'albo telematico e sul notiziario comunale. Dialogo e partecipazione della cittadinanza alla vita pubblica e sviluppo di metodologie anche attraverso supporti informatici per facilitare il dialogo diretto con la cittadinanza e che il periodo pandemico che stiamo vivendo ci ha fatto conoscere e comprenderne l'importanza al fine di mantenere un contatto attivo con tutta la popolazione.

Vogliamo sostenere il **confronto con le altre amministrazioni e la Comunità di Valle**, confronto che ci ha permesso di realizzare progetti importanti come il completamento del Teatro, la realizzazione dell'Asilo Nido di Lisignago e la gestione intercomunale dello stesso, la riqualificazione del Lago Santo, l'ampliamento della Rete di Riserve, il sentiero del Dürer e che ci vede già impegnati per la definizione dei criteri per la distribuzione del Fondo statale a sostegno alle attività economiche, artigianali e commerciali, nel definire le strategie per far fronte ai danni causati dal

maltempo ad inizio dicembre 2020.

SVILUPPO ECONOMICO, LAVORO E OCCUPAZIONE

Probabilmente ci troveremo ad affrontare le conseguenze pesanti legate all'emergenza in atto, soprattutto in campo economico e sociale. Sarà necessario mettere in campo energie ed idee, fare rete e sostenere il più possibile le aziende che investono sul territorio in ogni settore produttivo.

Cercheremo di favorire le possibilità di impiego per professionisti, artigiani e manodopera locale, intellettuale, tecnica, artigianale con nuove opere e servizi nel nostro comune.

Collaboreremo con gli altri enti preposti per dare massima attenzione alla promozione della Valle, una realtà ambientale unica, dove i chilometri di terrazzamenti coltivati si integrano con l'ecosistema del torrente Avisio. Faremo in modo di sensibilizzare il nostro territorio perché sappia cogliere le opportunità del turismo diffuso, anche attraverso il proseguimento del processo di certificazione paesaggistica della Valle di Cembra intrapreso negli anni scorsi e che ha visto l'inserimento della Valle di Cembra nel Registro Nazionale dei Paesaggi Rurali Storici.

Piena vicinanza al comparto agricolo, assecondandone le indispensabili esigenze infrastrutturali, gravemente colpite dagli eventi atmosferici di dicembre 2020. Collaboreremo con i consorzi di miglioramento fondiario investendo nelle sistemazioni ordinarie e straordinarie della rete stradale e dei sistemi di raccolta delle acque in modo da assicurare accessibilità e lavorabilità delle campagne. Attenzione particolare sarà posta alla sistemazione del cosiddetto "Canal Sporco" che necessita di manutenzione non più procrastinabile e per il quale abbiamo richiesto il contributo statale per la progettazione.

Ci impegneremo a valorizzare gli ambienti naturali più rilevanti della nostra montagna come la Maderlina e il Lago Santo, e delle perle culturali dell'arte sacra come le chiese di S. Pietro e S. Leonardo, al fine di costruire e stimolare un'offerta turistica qualitativamente alta. Tutte le misure saranno tese a sostenere il benessere e la qualità della vita a favore di tutti i cittadini e degli ospiti che decideranno di visitare il nostro territorio.

LE AZIONI MIRATE

Coerentemente con le modalità di assegnazione delle risorse previste dagli strumenti finanziari a disposizione, alcune opere ritenute strategiche per il paese di Cembra Lisignago e inserite in un **contesto sovracomunale** stanno arrivando al termine di un lungo percorso di concertazione e condivisione a livello di Comunità di Valle. Nello specifico tre sono le opere previste nel comune di Cembra Lisignago:

- Il **collegamento ciclo-pedonale** fra i due abitati di Cembra e Lisignago come parte integrante del più ampio progetto della Cicloavvia che mira a collegare la valle dell'Adige con la Valle di Fiemme attraverso la Val di Cembra. Nello specifico del nostro comune, la tratta permetterà di assicurare un percorso in sicurezza tra i due centri urbani e le attività che vi sono attraversate (R.S.A. di Lisignago, area artigianale Bedin, area artigianale Predole, Pala-Curling).

Nel corso del 2020 la Comunità di Valle ha proceduto con la gara per la progettazione definitiva ed esecutiva ed è stato individuato il progettista. A questo proposito la Giunta Comunale ha già avuto un primo incontro interlocutorio con il progettista al fine di collaborare fattivamente per l'individuazione del miglior percorso, nonché poi procedere con gli espropri delle aree interessate dall'opera per un importo totale stimato in 200.000 €.

- Il collegamento trasversale tra il comune di Cembra Lisignago e il comune di Lona Lases attraverso il ripristino del vecchio **ponte sull'Avisio in zona Pozzolago**, distrutto durante l'alluvione del 1966. Il comune di Cembra Lisignago è ente capofila, ha inserito a bilancio l'opera nel corso del 2019 (1.185.994,00 €) ed ha già provveduto all'affidamento dell'incarico di progettazione definitiva ed esecutiva ed altri incarichi tecnici necessari alla realizzazione. Entro la fine del corrente anno si dovrebbe procedere all'appalto dei lavori.
- Supporto allo sviluppo di comparti altamente caratterizzanti del nostro territorio come il paesaggio terrazzato, attraverso il sostegno diretto alla sua manutenzione e il completamento di percorsi atti ad aumentarne la fruibilità da parte dei visitatori. Caso emblematico è la cosiddetta "**via dell'Uva**" lungo la quale sono previsti degli interventi di sistemazione anche sul nostro territorio comunale in collaborazione (anche economica) con la comunità di Valle. Il riferimento nello specifico riguarda la realizzazione di un attraversamento carrabile sul Rio Scorzai all'altezza della località Valbona.

Riguardo il tema della **mobilità in Valle**, si ribadisce la necessità di uno studio di fattibilità approfondito riguardo al collegamento ferroviario Trento-Canazei che possa permettere una valutazione definitiva di quest'opera dal punto di vista tecnico, economico e ambientale. Si ritiene altresì prioritario adeguare la Strada Statale 612 alle esigenze in fatto di sicurezza e ampiezza della sede stradale.

Nel corso del mandato 2016-2020 sono stati aggiornati, rivisti ed uniformati il Piano Regolatore Generale e il Piano Edilizia Montana, in questo mandato dedicheremo tempo ed energie al fine di migliorare la vivibilità dei **centri storici** di entrambi i paesi. L'intenzione è di arrivare alla revisione dei piani dei centri storici attraverso un'analisi conoscitiva il più possibile partecipata, che metta in evidenza quegli immobili che hanno reale valore storico, da tutelare, rispetto a quelli in cui un maggior margine di manovra potrebbe favorire una ripresa degli investimenti sull'edificato esistente. Nell'ambito di questo percorso si cercherà di individuare aree private da ricondurre all'uso pubblico al fine di aumentare la vivibilità e l'attrattività dei centri storici. La conoscenza della storia e dei luoghi che ne hanno caratterizzato le vicende, rimangono elemento imprescindibile per uno sviluppo coerente e consapevole dei valori e delle opportunità che il nostro territorio può rappresentare: per questo riteniamo l'operazione sui centri storici strategica per garantire un futuro alle nostre comunità.

Le azioni concrete sulle quali siamo pronti ad investire nel corso del 2021 sono le seguenti:

- **Parcheggio "Tondin"**: è in fase avanzata l'iter di progettazione del nuovo parcheggio cosiddetto "Tondin" a servizio della parte del centro storico di Carraia e Fadana nel comune catastale di Cembra. Una volta raccolti tutti i pareri autorizzativi si provvederà a iniziare i lavori entro il corrente anno.
- Collegamento viario della zona sud-ovest del paese di Lisignago con zona sud-est tramite realizzazione/completamento della **strada comunale tra la zona "ex stalla donati" e l'edificio "ex cassa rurale"**. L'intervento, volto a sottrarre il traffico agricolo dalla strada provinciale, permetterà inoltre l'apertura di un secondo accesso al parcheggio sotto la Chiesa, nonché ad un collegamento ciclopedonale sicuro alla zona sud ovest del paese (asilo nido, chiesa, cimitero, macelleria, terreni agricoli) permettendo agli abitanti di raggiungere tali attività senza dover

passare sulla strada statale. Nel corso dell'anno si procederà ad affidare la progettazione.

- È stato raggiunto l'accordo con il SOVA per il **ripristino dell'area San Rocco** a monte del campo sportivo di Cembra, attraverso la realizzazione di parcheggi sia per autovetture che per autobus, un'isola ecologica, un'area camper da tre posti ed un'area verde panoramica sulla valle. Non appena entrerà in vigore il PRG si potrà procedere con l'inizio dei lavori.
- Continueremo la stretta collaborazione con l'ente gestore della **scuola materna** nel processo di ristrutturazione dell'edificio storico, non solamente attraverso il sostegno economico a copertura del disavanzo rispetto al contributo provinciale, ma anche ripensando ad una migliore fruibilità degli spazi circostanti a favore di tutta la comunità.
- Si intende proseguire con la **riqualificazione dell'area verde panoramica a Fadana** e con il completamento del tratto di marciapiede a valle della statale. L'iter di progettazione è già in fase avanzata e si procederà non appena si avranno tutte le autorizzazioni.
- Sono partiti i lavori presso il cimitero di Lisignago mentre per il **cimitero** di Cembra abbiamo la progettazione definitiva del nuovo quadro. E' stata presentata domanda di finanziamento alla P.a.t sul fondo di riserva e si è in attesa di risposta.
- A fine anno 2020 a seguito di gara sono state individuate le ditte che eseguiranno a breve i lavori di realizzazione della centralina idroelettrica sul rio Scorzai.

L'intervento si inserisce su un precedente progetto rilevato dall'Associazione Curling Cembra e dispone ad oggi delle necessarie autorizzazioni al fine di utilizzare l'acqua già incanalata per generare energia elettrica pulita. Sul progetto sono stanziati 200.000€ che serviranno al ripristino della parte idraulica, all'acquisto della turbina e tutte le operazioni di progettazione e allaccio alla rete elettrica, incluse le pratiche per l'ottenimento delle tariffe incentivanti presso il gestore servizi energetici GSE.

- La stesura e l'adeguamento dei PRIC per entrambi i paesi ci ha permesso di procedere razionalmente nel rinnovo dei settori più vetusti

dell'illuminazione pubblica. Nel 2019 e nel 2020 sono stati sostituiti i corpi illuminanti del viale di Cembra. Nel corso del 2021 il contributo statale per l'efficientamento energetico pari a 100 mila euro verrà utilizzato per il rinnovamento dell'illuminazione pubblica di **Via Calovi e di Via Genziane**. In fase di esecuzione dei lavori, che dovranno partire entro il 15 settembre, si procederà anche alla sistemazione/riqualificazione di **Piazza Mercato**.

- In materia di **arredo urbano**, continueremo nel rinnovo delle pavimentazioni dei centri storici, sia di Cembra che di Lisignago al fine di rendere più decorosi gli scorci del nostro Paese. Si valuterà l'acquisto delle aree limitrofe dell'area sportiva di Lisignago al fine di un ampliamento della stessa, coerentemente con le disposizioni della variante generale al piano regolatore Comunale. Nell'abitato di Cembra è in previsione il rifacimento di piazza S. Rocco con l'intento di migliorare lo spazio dedicato ai pedoni, incluso un collegamento pedonale con viale IV novembre attraverso via Roma, senza pregiudicare gli spazi dedicati agli stalli per le autovetture. Continueremo nel processo di rinnovo dei ramali più vecchi dell'acquedotto al fine di garantire ovunque la qualità del servizio.

CULTURA

Siamo convinti che la cultura sia un elemento fondamentale per il benessere di una società e lo abbiamo dimostrato investendo importanti risorse ed energie per l'apertura e il funzionamento del **Cinema Teatro di Cembra**.

Nodo strategico è il **servizio bibliotecario** presente in entrambi i centri abitati, rimasto attivo anche nel periodo di lock down. Rappresenta inoltre il braccio di sostegno per l'**Università della Terza Età**.

La **centralità dell'Istruzione** sarà garantita da un costante rapporto con l'Istituto Comprensivo, nonché da un continuo impegno economico al fine di rendere le nostre scuole sicure e funzionali. Enormi sono stati gli sforzi dell'amministrazione, sia in termini finanziari che di dispendio di energia, al fine di garantire la ripresa di tutti i servizi educativi in piena sicurezza e nel rispetto dei protocolli anti contagio.

Continueremo a lavorare in maniera attiva ai tavoli comunitari dedicati alle **politiche giovanili**, cercando di ridurre la distanza fra le istituzioni e i cittadini più

giovani attraverso lo sviluppo di progetti mirati.

ASSOCIAZIONISMO

Consapevoli dell'importanza del tessuto associativo per i nostri paesi, e dell'impatto causato dall'avvento del COVID19 sulle iniziative di ciascuna associazione, riteniamo ancor più prioritario **agevolare la ripresa dell'attività ordinaria**, rivolgendo massima attenzione alle problematiche puntuali che ci verranno sottoposte, offrendo sostegno, dove possibile, dal punto di vista burocratico e logistico, impegnandoci a dare a ciascuno uno spazio idoneo, anche stanziando le opportune risorse per gli adeguamenti degli spazi. Nel rispetto dell'indipendenza di ogni realtà, lavoreremo per favorire la collaborazione tra associazioni affini e il coordinamento di eventi e manifestazioni, al fine di aumentarne la qualità e il potenziale attrattivo.

SPORT E TEMPO LIBERO

Lo sport in generale è un pilastro della qualità della vita e strumento di coesione sociale. Dopo aver ripristinato uno spazio per gli amanti dell'arrampicata, sarà nostra cura valutare, anche in un contesto di valle, l'opportunità di ampliare **l'area sportiva di Lisignago**. La reintroduzione degli spazi dedicati al gioco delle bocce ed il rinnovo del campo da tennis sono aspetti che, in collaborazione con tutti i soggetti interessati, dovranno trovare una giusta sistemazione in un'ottica di continuità e sviluppo sostenibile dell'offerta ludico-sportiva e senza che questo comporti soluzioni di discontinuità. Si cercherà poi di rendere più funzionali le aree esistenti e **collaborare con le associazioni sportive** che svolgono un ruolo rilevante per la comunità e contribuiscono a dare visibilità al nostro territorio. Particolare attenzione sarà dedicata all'ampliamento, alla manutenzione e alla pulizia delle aree ricreative per i più piccoli.

Chiudiamo ponendo l'accento su una questione che per la sua rilevanza ha particolarmente impegnato il comune nel corso della legislatura precedente e che purtroppo, nonostante le innumerevoli energie profuse e l'impegno a 360° dell'Amministrazione e dell'intera struttura comunale, non trova ancora soluzione:

IL COGENERATORE a BIOMASSA

L'**impianto a biomassa** situato in via Pilai continua a rappresentare un problema per il nostro comune. Non solo non è mai funzionato per ciò che è stato progettato e finanziato, ma evidenzia anche forti criticità in molti elementi costruttivi funzionali all'utilizzo dell'impianto per la sola generazione di calore. Frequenti e improvvise sono state le interruzioni di funzionamento della caldaia in questi anni, che pongono serie preoccupazioni sulla capacità di erogare con la dovuta affidabilità un servizio essenziale com'è quello di riscaldare edifici comunali centrali tra cui troviamo le scuole, l'asilo presso le ex-elementari, gli ambulatori presso la sede del municipio. La gara europea bandita per cercare sul mercato la disponibilità di un investitore a ripristinare l'impianto beneficiando della tariffa incentivante attiva, non ha prodotto i risultati sperati. Si valuteranno pertanto tutte le opzioni capaci di conferire all'impianto garanzia di funzionamento nel lungo periodo a costi ragionevoli. Continuerà al contempo la presenza attiva del comune in tutte le sedi ritenute opportune per garantirsi dal danno economico e d'immagine subito in questa vicenda.

ATTO DI INDIRIZZO AD ASIA PER IL PEF 2021

In vista della predisposizione del piano economico e finanziario da parte del soggetto gestore "Asia" del ciclo dei rifiuti, e delle successive tariffe, si evidenziano le seguenti linee guida:

L'ente territorialmente competente, in linea con le deliberazioni ARERA, ha il compito di definire/scegliere alcuni parametri legati alla qualità del servizio, condivisione dei ricavi, estensione del perimetro gestionale e miglioramento della qualità.

Nel caso dei comuni soci di ASIA, nelle more della costituzione ed operatività degli EGATO della Provincia Autonoma di Trento, gli enti territorialmente competenti sono stati identificati nei singoli comuni che, come previsto dall'art. 5 del regolamento di applicazione della tariffa rifiuti, provvedono a disporre gli indirizzi.

Pertanto, in linea con gli obiettivi strategici nel breve periodo, previsti dai documenti di programmazione vigenti e in corso di aggiornamento si potrà verificare, per quanto attiene agli indirizzi da assumere nei singoli piani economico finanziari la riorganizzazione dei servizi di raccolta.

In questo caso si può ipotizzare che nel primo periodo di attivazione dei nuovi servizi il costo complessivo rimanga sostanzialmente entro i limiti di mercato e, successivamente, si potrà godere delle economie di scala portando quindi ad un contenimento **dei costi unitari** che potranno essere implementati **a favore della qualità del servizio svolto**.

Oltre alle attività operative dovranno essere considerati gli investimenti in mezzi ed attrezzature finalizzate all'espletamento dei nuovi servizi anche applicando, ove possibile, gli incentivi derivanti da industria 4.0, ovvero dalle disposizioni in corso di elaborazione che riguardano il *green new deal*.

Gli investimenti andranno quindi ad implementare i costi d'uso del capitale e la rispettiva remunerazione dello stesso investito netto da parte del gestore.

In questo quadro, gli enti territorialmente competenti potranno definire i parametri di riferimento (qualità ed estensione del perimetro) al fine di concretizzare le strategie operative finalizzate al miglioramento delle attività del gestore con un costante aggiornamento della programmazione in base ai risultati ottenuti e consolidati.

ASIA già dal 2019 ha revisionato il servizio di raccolta convertendo in alcuni Comuni il servizio di raccolta domiciliare in raccolta di prossimità, ossia con contenitori stradali ad accesso controllato e di prossimità (solo determinate utenze possono conferire nei contenitori stradali nella area di pertinenza).

Anche tali attività indurranno nei prossimi PEF l'implementazione dei costi d'uso del capitale legati agli investimenti in mezzi ed attrezzature per la realizzazione della conversione dei servizi.

I nuovi servizi porteranno **benefici in termini di costo all'utenza** in quanto sistemi a più alta produttività rispetto ai servizi domiciliari.

Un altro aspetto rilevante contenuto nel nuovo metodo tariffario è la condivisione, con il gestore, dei ricavi derivanti dalla cessione dei materiali valorizzabili.

Nel piano economico finanziario del 2020, come specificato nella relazione di accompagnamento

l'Ente Territorialmente Competente ha definito i coefficienti dei fattori di **sharing b** e ω in modo

da detrarre dai costi del servizio il massimo dei ricavi concessi dal MTR, garantendo, allo stesso tempo, l'equilibrio economico finanziario, definendo, quindi:

- b uguale a **0,6**;
- $b(1 + \omega)$ uguale a **0,84**, con ω uguale a 0,4.

b può assumere un valore compreso nell'intervallo $[0,3, 0,6]$, da applicare alla componente

AR_a ;

$b(1 + \omega)$ da applicare ai proventi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI (AR_{CONAI}), ω

può assumere un valore compreso nell'intervallo $[0,1, 0,4]$.

Anche per il PEF 2021, ai sensi dell'art. 15 del MTR, devono essere definiti i **costi efficienti di esercizio ed investimento con riferimento all'anno 2019** al fine di verificare eventuali scostamenti tra i costi del servizio certi e desumibili da fonti contabili obbligatorie e le entrate tariffarie dell'anno 2019.

La procedura porta a definire le componenti a congruaglio relative alla parte fissa e variabile.

Le specifiche componenti saranno sommate alle restanti componenti di costo/ricavo calcolate secondo il MTR con un peso derivante dalla definizione dei c.d. coefficienti di gradualità.

I coefficienti devono essere definiti in base a:

- è valorizzato tenendo conto della valutazione del rispetto degli obiettivi di raccolta differenziata da raggiungere;
- è quantificato considerando l'efficacia delle attività di preparazione per il riutilizzo e il riciclo;
- è determinato sulla base delle risultanze di indagini di soddisfazione degli utenti del servizio, svolte in modo indipendente, o con riferimento al grado di rispetto della Carta dei servizi.

Il MTR permette una valorizzazione più favorevole dei recuperi dei congruagli degli anni precedenti se il costo riscontrato è inferiore rispetto al benchmark di riferimento.

Nel PEF 2020 i costi confrontati al benchmark sono risultati sempre inferiori, quindi i coefficienti di gradualità, **ritenendo soddisfacenti le prestazioni del gestore**, sono stati valorizzati con il massimo del range di riferimento definito nel metodo stesso.

Inoltre, il MTR, permette di rateizzare le componenti di costo (positive o negative) relative ai congruagli calcolati e definiti come descritto. La rateizzazione può avvenire al massimo in 4 rate. Il numero di rate dovrà essere definito dall'Ente Territorialmente Competente.

Nel PEF 2020 è stato scelto di recuperare i costi relativi ai congruagli dell'anno 2018 in un'unica soluzione.

Tutto ciò premesso, nelle more della revisione del piano 2020-2022 precedentemente approvato dagli organi di governo della società, al fine di calibrare opportunamente i suddetti coefficienti che influiscono sulla determinazione dei costi efficienti del servizio, è necessario individuare i principali obiettivi da affidare al gestore ASIA, per il prossimo triennio 2021-2023:

1. Miglioramento della qualità della raccolta differenziata attraverso la nuova isola "Ritorno al Futuro";
2. Razionalizzazione ed efficientamento dei giri di raccolta grazie alle nuove isole con caricamento bilaterale automatico con un solo operatore;
3. Mantenimento, ovvero progressivo miglioramento della percentuale media della raccolta differenziata;
4. valutazione di applicazione della tariffa puntuale binaria secco-umido;
5. realizzazione, al fine di migliorare la logistica e migliorare la qualità del servizio offerto all'utenza, di un Centro Integrato per la gestione dei rifiuti a container differenziati e indifferenziati;
6. all'aggiornamento delle isole ecologiche "tecnologiche" e degli investimenti immobiliari;
7. prosecuzione delle campagne di informazione e di sensibilizzazione agli utenti soprattutto finalizzate alla riduzione dei rifiuti e miglioramento delle qualità raccolte;
8. iniziative volte alla riduzione, riutilizzo e riuso del rifiuto conferito;
9. sviluppo dei servizi di raccolta rifiuti in convenzione con le utenze non domestiche per rifiuti speciali;
10. Indagini finalizzate ad intraprendere le azioni operative per migliorare il grado di soddisfazione degli utenti;

Superata e messa a regime la fase di riorganizzazione del servizio nei Comuni del bacino di ASIA, si possono mettere in atto progressivamente le attività di internalizzazione dei servizi di spazzamento meccanico delle strade ed aree comunali, a richiesta dei Comuni interessati, con l'intento di riduzione del costo finale del servizio svolto.

Di seguito si riportano i coefficienti che l'ente territorialmente competente dovrà definire per i PEF dei prossimi anni

	Fattore	Coefficienti 2020	Coefficienti 2021	Coefficienti 2022	Coefficienti 2023
1	Sharing – b	0,60	0,60	0,60	0,60
2	Sharing – b (1+w	0,84	0,84	0,84	0,84
3	Rateizzazione – r	1,00	1,00	1,00	1,00
4	Valutazione rispetto agli obiettivi di RD % - y1	-0,35	-0,35	-0,35	-0,35
5	Valutazione all'efficacia dell'attività di preparazione per riutilizzo e riciclo – y2	-0,25	-0,25	-0,25	-0,25
6	Valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio – y3	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10
7	Coefficiente di recupero produttività - Xa	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10
8	Coefficiente per il miglioramento previsto della qualità - QL _a	0	Max 2%	Max 2%	Max 2%
9	Coefficiente per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale -PG _a	0	0	Max 3%	Max 3%

Le opere e gli investimenti

SCHEDA 1 Parte prima - Quadro dei lavori e degli interventi necessari sulla base del programma del Sindaco nell'anno 2021

	DESCRIZIONE DEI LAVORI	Importo	Disponibilità finanziaria 2021
1	Arredo urbano	€ 150.000,00	€ 150.000,00
2	Intervento straordinario sgombero neve	€ 20.000,00	€ 20.000,00
3	Concorso idee per ex scuola elementare	€ 5.000,00	€ 5.000,00
4	Rete riserve - Trasferimento ente capofila	€ 10.000,00	€ 10.000,00
5	Manutenzione straordinaria sede municipale di Cembra e Lisignago	€ 30.000,00	€ 30.000,00
6	Sistemazione locali per associazioni	€ 2.000,00	€ 2.000,00
7	Acquisto automezzi e attrezzature per servizio tecnico	€ 25.000,00	€ 25.000,00
8	Acquisto software per ufficio tecnico	€ 10.000,00	€ 10.000,00
9	Manutenzione straordinaria Palazzo Barbi, Maffei e Teatro	€ 22.000,00	€ 22.000,00
10	Trasferimento ai VV.FF. per piano triennale acquisto attrezzature	€ 10.000,00	€ 10.000,00
11	Informatizzazione uffici	€ 10.000,00	€ 10.000,00
12	Videosorveglianza abitato - acquisizione telecamere	€ 5.000,00	€ 5.000,00
13	Intervento 19 - in convenzione	€ 17.000,00	€ 17.000,00
14	Cimitero Lisignago e Cembra	€ 10.000,00	€ 10.000,00
15	Parcheggio in Viale B. Bonfanti	€ 50.000,00	€ 50.000,00
16	Ripristino collegamento tra Cembra e Lona	€ 1.093.587,00	€ 1.093.587,00
17	CicloAvvia Valle di Cembra - espropri	€ 100.000,00	€ 100.000,00
18	Via dell'uva in Valle di Cembra	€ 30.000,00	€ 30.000,00
19	Sistemazione locali asilo nido p.ed 246 e aree esterne asilo	€ 3.000,00	€ 3.000,00
20	Manutenzione straordinaria strade di montagna	€ 80.000,00	€ 80.000,00
21	Spese progettazioni, perizie, etc	€ 55.000,00	€ 55.000,00
22	Interventi 19	€ 115.000,00	€ 115.000,00
23	Manutenzione straordinaria strade di campagna	€ 73.000,00	€ 73.000,00
24	Messa in sicurezza strada "Vac"	€ 35.000,00	€ 35.000,00
25	Ricostruzione muro sostegno strada rurale "Fontana"	€ 100.000,00	€ 100.000,00
26	Acquisto terreni, permuta	€ 20.000,00	€ 20.000,00
27	Lavori polo scolastico	€ 50.000,00	€ 50.000,00
28	Rifacimento illuminazione - Viale B. Bonfanti - Via Genziane e Calovi - Altri interventi elettrici	€ 110.000,00	€ 110.000,00
29	Attrezzature attività culturali	€ 15.000,00	€ 15.000,00
30	Interventi strutture sportive e ricreative	€ 15.000,00	€ 15.000,00
31	Interventi e contributi straordinari per manifestazioni e iniziative	€ 15.000,00	€ 15.000,00
32	Riqualificazione area San Rocco	€ 5.000,00	€ 5.000,00
33	Interventi fognari	€ 60.000,00	€ 60.000,00
34	Interventi idrici	€ 50.000,00	€ 50.000,00
35	Interventi straordinari A.b.v.c.	€ 12.000,00	€ 12.000,00
36	Interventi selvicolturali presso la baita forestale e recinzioni tradizionali	€ 51.035,00	€ 51.035,00
37	Rifacimento strade e piazze centro abitato	€ 208.500,00	€ 208.500,00
38	Impianto teleriscaldamento	€ 50.000,00	€ 50.000,00
39	Manutenzione straordinaria centro protezione civile	€ 45.000,00	€ 45.000,00
	TOTALE	€ 2.767.122,00	€ 2.767.122,00

**SCHEMA 1 Parte prima - Quadro dei lavori e degli
interventi necessari sulla base del programma del
Sindaco nell'anno 2022**

	DESCRIZIONE DEI LAVORI	Importo	Disponibilità finanziaria 2022
1	Arredo urbano	€ 30.000,00	€ 30.000,00
2	Intervento straordinario sgombero neve	€ 10.000,00	€ 10.000,00
3	Rete riserve - Trasferimento ente capofila	€ 10.000,00	€ 10.000,00
4	Manutenzione straordinaria sede municipale di Cembra e Lisignago	€ 10.000,00	€ 10.000,00
5	Sistemazione locali per associazioni	€ 2.000,00	€ 2.000,00
6	Acquisto automezzi e attrezzature per servizio tecnico	€ 5.000,00	€ 5.000,00
7	Manutenzione straordinaria Palazzo Barbi, Maffei e Teatro	€ 5.000,00	€ 5.000,00
8	Trasferimento ai VV.FF. per piano triennale acquisto attrezzature	€ 5.000,00	€ 5.000,00
9	Informatizzazione uffici	€ 5.000,00	€ 5.000,00
10	Videosorveglianza abitato - acquisizione telecamere	€ 2.000,00	€ 2.000,00
11	Intervento 19 - in convenzione	€ 17.000,00	€ 17.000,00
12	Cimitero Cembra	€ 200.000,00	€ 200.000,00
13	Sistemazione locali asilo nido p.ed 246 e aree esterne asilo	€ 3.000,00	€ 3.000,00
14	Manutenzione straordinaria strade di montagna	€ 30.000,00	€ 30.000,00
15	Spese progettazioni, perizie, etc	€ 50.000,00	€ 50.000,00
16	Interventi 19	€ 115.000,00	€ 115.000,00
17	Manutenzione straordinaria strade di campagna	€ 30.000,00	€ 30.000,00
18	Acquisto terreni, permuta	€ 20.000,00	€ 20.000,00
19	Lavori polo scolastico	€ 20.000,00	€ 20.000,00
20	Rifacimento illuminazione - Altri interventi elettrici	€ 50.000,00	€ 50.000,00
21	Attrezzature attività culturali	€ 5.000,00	€ 5.000,00
22	Interventi strutture sportive e ricreative	€ 5.000,00	€ 5.000,00
23	Interventi e contributi straordinari per manifestazioni e iniziative	€ 10.000,00	€ 10.000,00
24	Interventi fognari	€ 20.000,00	€ 20.000,00
25	Interventi idrici	€ 20.000,00	€ 20.000,00
26	Interventi straordinari A.b.v.c.	€ 12.000,00	€ 12.000,00
27	Rifacimento strade e piazze centro abitato	€ 60.000,00	€ 60.000,00
28	Impianto teleriscaldamento	€ 100.000,00	€ 100.000,00
	TOTALE	851.000,00	851.000,00

**SCHEDA 1 Parte prima - Quadro dei lavori e degli
interventi necessari sulla base del programma del
Sindaco nell'anno 2023**

	DESCRIZIONE DEI LAVORI	Importo	Disponibilità finanziaria 2023
1	Arredo urbano	€ 30.000,00	€ 30.000,00
2	Intervento straordinario sgombero neve	€ 10.000,00	€ 10.000,00
3	Rete riserve - Trasferimento ente capofila	€ 10.000,00	€ 10.000,00
4	Manutenzione straordinaria sede municipale di Cembra e Ligonago	€ 10.000,00	€ 10.000,00
5	Sistemazione locali per associazioni	€ 2.000,00	€ 2.000,00
6	Acquisto automezzi e attrezzature per servizio tecnico	€ 5.000,00	€ 5.000,00
7	Manutenzione straordinaria Palazzo Barbi, Maffei e Teatro	€ 5.000,00	€ 5.000,00
8	Trasferimento ai VV.FF. per piano triennale acquisto attrezzature	€ 5.000,00	€ 5.000,00
9	Informatizzazione uffici	€ 5.000,00	€ 5.000,00
10	Videosorveglianza abitato - acquisizione telecamere	€ 2.000,00	€ 2.000,00
11	Intervento 19 - in convenzione	€ 17.000,00	€ 17.000,00
12	Sistemazione locali asilo nido p.ed 246 e aree esterne asilo	€ 3.000,00	€ 3.000,00
13	Manutenzione straordinaria strade di montagna	€ 30.000,00	€ 30.000,00
14	Spese progettazioni, perizie, etc	€ 50.000,00	€ 50.000,00
15	Interventi 19	€ 115.000,00	€ 115.000,00
16	Manutenzione straordinaria strade di campagna	€ 30.000,00	€ 30.000,00
17	Acquisto terreni, permute	€ 20.000,00	€ 20.000,00
18	Lavori polo scolastico	€ 20.000,00	€ 20.000,00
19	Rifacimento illuminazione - Altri interventi elettrici	€ 50.000,00	€ 50.000,00
20	Attrezzature attività culturali	€ 5.000,00	€ 5.000,00
21	Interventi strutture sportive e ricreative	€ 5.000,00	€ 5.000,00
22	Interventi e contributi straordinari per manifestazioni e iniziative	€ 10.000,00	€ 10.000,00
23	Interventi fognari	€ 20.000,00	€ 20.000,00
24	Interventi idrici	€ 20.000,00	€ 20.000,00
25	Interventi straordinari A.b.v.c.	€ 12.000,00	€ 12.000,00
26	Rifacimento strade e piazze centro abitato	€ 55.000,00	€ 55.000,00
27	Impianto teleriscaldamento	€ 50.000,00	€ 50.000,00
	TOTALE	€ 596.000,00	€ 596.000,00

SCHEDA 2 - quadro delle disponibilità finanziarie-

Risorse disponibili	Arco temporale di validità del programma			Disponibilità finanziaria totale (per gli interi)
	2021	2022	2023	
ENTRATE VINCOLATE				
1 Vincoli derivanti da legge o da principi contabili				0,00
2 Vincoli derivanti da mutui				0,00
3 Vincoli derivanti da trasferimenti	2.106.385,00	576.000,00	341.000,00	3.023.385,00
4 Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00
ENTRATE DESTINATE				0,00
5 Contributo Bim piano vallata 2016-2020	136.000,00			136.000,00
6 Contributo Bim piano arredo	102.487,00			102.487,00
7 Canoni aggiuntivi idroelettrici	346.739,00	217.100,00	197.100,00	760.939,00
8 Contributi di concessione	15.000,00	30.000,00	30.000,00	75.000,00
9 Entrate destinate agli investimenti				0,00
10 Avanzo di amministrazione				0,00
ENTRATE LIBERE				0,00
11 Quote di Comuni e privati	60.511,00	27.900,00	27.900,00	116.311,00
TOTALI	2.767.122,00	851.000,00	596.000,00	4.214.122,00

	Elenco dei lavori	Descrizione dei lavori	Anno previsto ultimazione lavori	Arco temporale di validità del programma			
				Spesa totale	2021 Esigibilità spesa	2022 Esigibilità spesa	2023 Esigibilità spesa
1	Arredo urbano	Straordinaria manutenzione, implementazione arredo urbano e verde dei centri abitati	2021	€ 150.000,00	€ 150.000,00		
2	Intervento straordinario sgombero neve	Intervento straordinario sgombero neve	2021	€ 20.000,00	€ 20.000,00		
3	Concorso idee per ex scuola elementare	Concorso di idee per una futura gestione dell'edificio ex elementari	2021	€ 5.000,00	€ 5.000,00		
4	Rete riserve - Trasferimento ente capofila	Quota partecipazione anno 2021 all'ente capofila	2021	€ 10.000,00	€ 10.000,00		
5	Manutenzione straordinaria sede municipale di Cembra e Lesignago	Illuminazione sala consiliare, illuminazione magazzino, portone magazzino.	2021	€ 30.000,00	€ 30.000,00		
6	Sistemazione locali per associazioni	Manutenzione straordinaria locali concessi in uso ad associazioni varie	2021	€ 2.000,00	€ 2.000,00		
7	Acquisto automezzi e attrezzature per servizio tecnico	Spargisale su Bonetti, benna miscelatrice e gancio gru per Merlo	2021	€ 25.000,00	€ 25.000,00		
8	Acquisto software per ufficio tecnico	Digitalizzazione documentazione + giscom cloud	2021	€ 10.000,00	€ 10.000,00		
9	Manutenzione straordinaria Palazzo Barbi, Maffei e Teatro	Antincendio biblioteca, caldaia palazzo Barbi, piano emergenza teatro	2021	€ 22.000,00	€ 22.000,00		
10	Trasferimento ai VV FF. per piano triennale acquisto attrezzature	Contributo ai vv ff per acquisto attrezzature e abbigliamento	2021	€ 10.000,00	€ 10.000,00		
11	Informatizzazione uffici	Implementazione e sostituzione attrezzature hardware e software uffici comunali	2021	€ 10.000,00	€ 10.000,00		
12	Videosorveglianza abitato - acquisizione telecamere	Integrazione e manutenzione impianto videosorveglianza abitato per isole ecologiche	2021	€ 5.000,00	€ 5.000,00		
13	Intervento 19 - in convenzione	Progetto di manutenzione del verde e della viabilità comunale in convenzione con il comune di Altavalle	2021	€ 17.000,00	€ 17.000,00		
14	Cimitero Lesignago e Cembra	Esumazioni e nuovi spazi per cimitero di Lesignago e Cembra	2021	€ 10.000,00	€ 10.000,00		
15	Parcheggio in Viale B. Bonfanti	Realizzazione nuovo parcheggio in Viale Bonfanti per Via Carraia e Fadana	2021	€ 50.000,00	€ 50.000,00		
16	Ripristino collegamento tra Cembra e Lona	Collegamento rurale tra Cembra e Lona	2021	€ 1.093.587,00	€ 1.093.587,00		
17	CicloAvvia Valle di Cembra - espropri	Espropri per collegamento Cicloavvia tra Cembra e Lesignago	2021	€ 100.000,00	€ 100.000,00		
18	Via dell'uva in Valle di Cembra	Espropri per percorso via dell'uva in valle di Cembra	2021	€ 30.000,00	€ 30.000,00		
19	Sistemazione locali asilo nido p.ed 246 e aree esterne asilo	Interventi straordinari per asilo nido di Lesignago	2021	€ 3.000,00	€ 3.000,00		
20	Manutenzione straordinaria strade di montagna	Strada Rizzal, capanna Sat, sentiero Durer, canalette e legante, eventi calamitosi	2021	€ 80.000,00	€ 80.000,00		

21	Spese progettazioni, perizie, etc	Incarichi professionali per progettazioni	2021	€	55.000,00	€	55.000,00		
22	Interventi 19	Abbellimento rurale e riordino archivi	2021	€	115.000,00	€	115.000,00		
23	Manutenzione straordinaria strade di campagna	strada Vadron, Ischia Camin, ponte Ischiele, Gorch, eventi calamitosi	2021	€	73.000,00	€	73.000,00		
24	Messa in sicurezza strada "Vac"	Completamento lavori strada Vac	2021	€	35.000,00	€	35.000,00		
25	Ricostruzione muro sostegno strada rurale "Fontana"	Smottamento strada Fontana	2021	€	100.000,00	€	100.000,00		
26	Acquisto terreni, permute	Permute terreni	2021	€	20.000,00	€	20.000,00		
27	Lavori polo scolastico	Interventi straordinari presso scuola elementare e media di Cembra	2021	€	50.000,00	€	50.000,00		
28	Rifacimento illuminazione - Viale B. Bonfanti - Via Genziane e Calovi - Altri interventi elettrici	Interventi di efficientamento energetico	2021	€	110.000,00	€	110.000,00		
29	Attrezzature attività culturali	Montaggio tendone feste, attrezzature culturali	2021	€	15.000,00	€	15.000,00		
30	Interventi strutture sportive e ricreative	Panchine campo sportivo calcio e interventi straordinari strutture sport	2021	€	15.000,00	€	15.000,00		
31	Interventi e contributi straordinari per manifestazioni e iniziative	Interventi straordinari per Associazioni culturali, sportive, sociali	2021	€	15.000,00	€	15.000,00		
32	Riqualificazione area San Rocco	Opere integrative presso area san Rocco in accordo con Sova	2021	€	5.000,00	€	5.000,00		
33	Interventi fognari	Straordinaria manutenzione dell'impianto di fognatura	2021	€	60.000,00	€	60.000,00		
34	Interventi idrici	Straordinaria manutenzione dell'impianto di acquedotto	2021	€	50.000,00	€	50.000,00		
35	Interventi straordinari A.b.v.c.	Trasferimento alla Comunità di Valle per interventi straordinari Abvc	2021	€	12.000,00	€	12.000,00		
36	Interventi selvicolturali presso la baita forestale e recinzioni tradizionali	Intervento taglio non remunerativo alla baita forestale e recinzioni tradizionali in legno	2021	€	51.035,00	€	51.035,00		
37	Rifacimento strade e piazze centro abitato	Riqualificazione strade e piazze del centro abitato	2021	€	208.500,00	€	208.500,00		
38	Impianto teleriscaldamento	Interventi per funzionalità impianto teleriscaldamento	2021	€	50.000,00	€	50.000,00		
39	Manutenzione straordinaria centro protezione civile	Generatore e manutenzione straordinaria	2021	€	45.000,00	€	45.000,00		
		Totale:		€	2.767.122,00	€	2.767.122,00	0,00	0,00

Indirizzi generali di programmazione

Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Per una corretta valutazione delle attività programmate attribuite ai principali servizi offerti agli utenti, si evidenziano di seguito le principali tipologie di servizio pubblico con la modalità di gestione:

Servizio	Programmazione
Biblioteca comunale e attività culturali e teatrali	Gestione diretta in economia della biblioteca, in economia e servizi a terzi delle attività teatrali
Asilo nido	Gestione trasferita alla Comunità della Valle di Cembra con i Comuni di Giovo e Albiano
Viabilità	Gestione diretta in economia
Illuminazione pubblica	Gestione diretta in economia e appalto a ditta privata
Servizio idrico integrato	Gestione diretta in economia e tramite convenzione con Comunità di Valle (Abvc)
Verde pubblico	Gestione diretta in economia e tramite intervento 19
Servizio smaltimento rifiuti	Gestione diretta e tramite consorzio azienda Asia

Indirizzi e obiettivi degli organismi partecipati

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

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

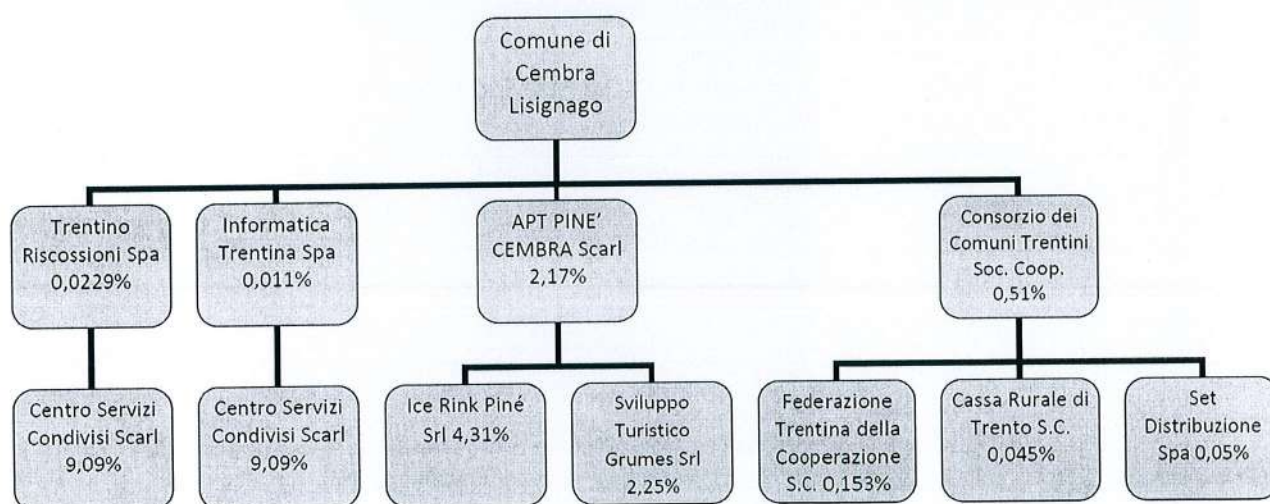
In tale contesto giuridico viene a collocarsi il processo di razionalizzazione previsto dal comma 611 della legge di stabilità 190/2014, che ha introdotto la disciplina relativa alla predisposizione di un piano di razionalizzazione delle società partecipate locali, allo scopo di assicurare il "coordinamento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

Si prende atto che con deliberazione della Giunta Comunale n. 47 dd. 13.08.2015 dell'ex Comune di Lisignago e con deliberazione n. 137 dd. 01.10.2015 dell'ex Comune di Cembra sono stati approvati i Piani operativi di razionalizzazione delle società partecipate e delle partecipazioni societarie (art. 1 comma 612 legge 190/2014) con esplicitate le modalità e i tempi di attuazione, l'esposizione in dettaglio dei risparmi da conseguire, con l'obiettivo di ridurre il numero e i costi delle società partecipate.

Si dà atto inoltre che con deliberazione della Giunta comunale n. 119 dd. 21.12.2016 è stata approvata la relazione per l'anno 2016 al piano operativo in oggetto, nella quale sono stati indicati i risultati dell'attività svolta. Tale piano con unita relazione è stato trasmesso alla Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti e pubblicato nel sito internet dell'ente. Inoltre, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 33 dd. 27.12.2018 è stata effettuata la revisione straordinaria delle partecipazioni alla data del 31.12.2017.

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

Nella tabella seguente si riepilogano le percentuali di partecipazione del Comune di Cembra Lisignago:



Sulla base dei dati di bilancio dell'ultimo esercizio si evidenzia che nessun organismo partecipato chiederà al Comune finanziamenti aggiuntivi o altri esborsi di capitale per assicurare l'equilibrio finanziario.

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

L'art. 162, comma 6, del Tuel decreta che il totale delle entrate correnti (entrate tributarie, trasferimenti correnti e entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'ente.

Al fine di verificare che sussista l'equilibrio tra fonti e impieghi il bilancio viene suddiviso in due principali partizioni, ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione, cercando di approfondire l'equilibrio di ciascuno di essi. Si tratterà quindi:

- il bilancio corrente, che evidenzia le entrate e le spese finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente, comprendendo anche le spese occasionali che non generano effetti sugli esercizi successivi;
- il bilancio investimenti, che descrive le somme destinate alla realizzazione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo per più esercizi e che incrementano o decrementano il patrimonio dell'ente;

Equilibri parte corrente:

PROVINCIA DI TRENTO
BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.029.042,66			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		123.986,11	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		2.620.879,00	2.432.615,00	2.402.025,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		2.614.875,11	2.302.625,00	2.272.035,00
di cui:					
- fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			124.927,00	42.104,00	42.104,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale ammonti dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		129.990,00	129.990,00	129.990,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e rimborso dei prestiti (2)	(+)		0,00		
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

Equilibri conto capitale:

PROVINCIA DI TRENTO
BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021
EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		517.529,94	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		3.474.689,28	851.000,00	596.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		3.992.219,22	851.000,00	596.000,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

Vincoli di finanza pubblica

La nota informativa della P.a.t. – Unità di missione strategica coordinamento enti locali del 11.01.2019 comunica che a decorrere dal 2019 cessano di avere applicazione le norme relative al saldo di competenza come definite dalla Legge 232/2016, inoltre, in attuazione delle sentenze della Corte costituzionale n. 247/2017 e 101/2018 i comuni potranno utilizzare sia il risultato di amministrazione sia il fondo pluriennale vincolato di entrata e spesa, inoltre i comuni si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo, come desunto dal prospetto della verifica degli equilibri di bilancio, sopra esposti.

SEZIONE 3

MISSIONI E PROGRAMMI

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
Servizi istituzionali e generali e di gestione			
Servizi istituzionali e generali e di gestione	0,00	0,00	0,00
Redditi da lavoro dipendente	666.798,31	618.100,00	618.100,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	51.231,00	51.231,00	51.231,00
Acquisto di beni e servizi	329.094,18	311.400,00	311.400,00
Trasferimenti correnti	104.840,00	104.840,00	104.840,00
Interessi passivi	500,00	500,00	500,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate	59.276,00	3.000,00	3.000,00
Altre spese correnti	61.500,00	54.500,00	54.500,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	390.478,78	87.000,00	87.000,00
Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Servizi istituzionali e generali e di gestione	1.663.718,27	1.230.571,00	1.230.571,00
Giustizia			
Giustizia	0,00	0,00	0,00
Totale Giustizia	0,00	0,00	0,00
Ordine pubblico e sicurezza			
Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00
Redditi da lavoro dipendente	50.085,88	46.407,00	46.407,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	3.447,00	3.447,00	3.447,00
Acquisto di beni e servizi	5.150,00	5.150,00	5.150,00
Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	5.000,00	2.000,00	2.000,00
Totale Ordine pubblico e sicurezza	63.682,88	57.004,00	57.004,00
Istruzione e diritto allo studio			
Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00
Acquisto di beni e servizi	96.200,00	87.200,00	87.200,00
Trasferimenti correnti	18.100,00	18.100,00	18.100,00
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Altre spese correnti	4.350,00	4.350,00	4.350,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	87.140,46	20.000,00	20.000,00
Contributi agli investimenti	275.000,00	0,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Istruzione e diritto allo studio	480.790,46	129.650,00	129.650,00
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00
Redditi da lavoro dipendente	101.763,60	95.933,00	95.933,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	5.556,00	5.556,00	5.556,00
Acquisto di beni e servizi	99.061,76	93.050,00	93.050,00
Trasferimenti correnti	11.000,00	8.000,00	8.000,00
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

segue 3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	44.321,71	10.000,00	10.000,00
Contributi agli investimenti	5.526,60	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	267.229,67	212.539,00	212.539,00

Politiche giovanili, sport e tempo libero

Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00
Acquisto di beni e servizi	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Trasferimenti correnti	26.200,00	24.200,00	24.200,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	29.549,85	5.000,00	5.000,00
Contributi agli investimenti	16.500,00	10.000,00	10.000,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero	76.249,85	43.200,00	43.200,00

Turismo

Turismo	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	35.000,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Turismo	36.500,00	1.500,00	1.500,00

Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00
Redditi da lavoro dipendente	72.982,67	69.308,00	69.308,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	5.153,00	5.153,00	5.153,00
Acquisto di beni e servizi	3.300,00	3.300,00	3.300,00
Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	16.706,18	0,00	0,00
Totale Assetto del territorio ed edilizia abitativa	98.141,85	77.761,00	77.761,00

Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00
Acquisto di beni e servizi	167.900,00	163.900,00	163.900,00
Trasferimenti correnti	18.000,00	16.000,00	16.000,00
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	429.489,51	100.000,00	100.000,00
Contributi agli investimenti	32.911,68	22.000,00	22.000,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	648.301,19	301.900,00	301.900,00

Trasporti e diritto alla mobilità

Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00
Redditi da lavoro dipendente	121.588,71	112.527,00	112.527,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	8.507,00	8.507,00	8.507,00
Acquisto di beni e servizi	113.300,00	110.827,00	107.922,00
Trasferimenti correnti	500,00	0,00	0,00
Altre spese correnti	7.500,00	7.500,00	7.500,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	646.261,28	125.000,00	120.000,00

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

segue 3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Trasporti e diritto alla mobilità	897.656,99	364.361,00	356.456,00

Soccorso civile			
<i>Soccorso civile</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	38.100,00	38.100,00	38.100,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	3.500,00	3.500,00	3.500,00
<i>Interessi passivi</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	97.051,22	5.000,00	5.000,00
<i>Altri trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Soccorso civile	138.651,22	46.600,00	46.600,00

Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			
<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	37.200,00	37.200,00	37.200,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	24.250,00	17.250,00	17.250,00
<i>Interessi passivi</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	161.446,94	318.000,00	118.000,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	17.000,00	17.000,00	17.000,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	239.896,94	389.450,00	189.450,00

Tutela della salute			
<i>Tutela della salute</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale Tutela della salute	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Sviluppo economico e competitività			
<i>Sviluppo economico e competitività</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	69.213,00	27.685,00	0,00
Totale Sviluppo economico e competitività	69.213,00	27.685,00	0,00

Politiche per il lavoro e la formazione professionale			
<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00

Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca			
<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	4.300,00	4.300,00	4.300,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	1.387.194,50	30.000,00	30.000,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1.396.494,50	39.300,00	39.300,00

Energia e diversificazione delle fonti energetiche			
<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	72.000,00	72.000,00	72.000,00

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

segue 3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<i>Interessi passivi</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	315.640,51	100.000,00	50.000,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Energia e diversificazione delle fonti energetiche	387.640,51	172.000,00	122.000,00
Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali			
<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
Relazioni internazionali			
<i>Relazioni internazionali</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
Fondi e accantonamenti			
<i>Fondi e accantonamenti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese correnti</i>	132.927,00	50.104,00	50.104,00
Totale Fondi e accantonamenti	132.927,00	50.104,00	50.104,00
Debito pubblico			
<i>Debito pubblico</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</i>	129.990,00	129.990,00	129.990,00
Totale Debito pubblico	129.990,00	129.990,00	129.990,00
Anticipazioni finanziarie			
<i>Anticipazioni finanziarie</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</i>	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Totale Anticipazioni finanziarie	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Servizi per conto terzi			
<i>Servizi per conto terzi</i>	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00
Totale Servizi per conto terzi	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00
TOTALE GENERALE	8.657.084,33	5.203.615,00	4.918.025,00

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M001

Altre spese in conto capitale

IMPIEGHI

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	666.798,31	40.08%	618.100,00	50.23%	618.100,00	50.23%
Imposte e tasse a carico dell'ente	51.231,00	3.08%	51.231,00	4.16%	51.231,00	4.16%
Acquisto di beni e servizi	329.094,18	19.78%	311.400,00	25.31%	311.400,00	25.31%
Trasferimenti correnti	104.840,00	6.3%	104.840,00	8.52%	104.840,00	8.52%
Interessi passivi	500,00	0.03%	500,00	0.04%	500,00	0.04%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	59.276,00	3.56%	3.000,00	0.24%	3.000,00	0.24%
Altre spese correnti	61.500,00	3.7%	54.500,00	4.43%	54.500,00	4.43%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	390.478,78	23.47%	87.000,00	7.07%	87.000,00	7.07%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altri trasferimenti in conto capitale		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	1.663.718,27		1.230.571,00		1.230.571,00	

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M003
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni

IMPIEGHI

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	50.085,88	78.65%	46.407,00	81.41%	46.407,00	81.41%
Imposte e tasse a carico dell'ente	3.447,00	5.41%	3.447,00	6.05%	3.447,00	6.05%
Acquisto di beni e servizi	5.150,00	8.09%	5.150,00	9.03%	5.150,00	9.03%
Trasferimenti correnti		0%		0%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	5.000,00	7.85%	2.000,00	3.51%	2.000,00	3.51%
TOTALE MISSIONE	63.682,88		57.004,00		57.004,00	

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

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

IMPIEGHI

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	96.200,00	20.01%	87.200,00	67.26%	87.200,00	67.26%
Trasferimenti correnti	18.100,00	3.76%	18.100,00	13.96%	18.100,00	13.96%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti	4.350,00	0.9%	4.350,00	3.36%	4.350,00	3.36%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	87.140,46	18.12%	20.000,00	15.43%	20.000,00	15.43%
Contributi agli investimenti	275.000,00	57.2%		0%		0%
Altri trasferimenti in conto capitale		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	480.790,46		129.650,00		129.650,00	

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M005
Altre spese in conto capitale

IMPIEGHI

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	101.763,60	38.08%	95.933,00	45.14%	95.933,00	45.14%
Imposte e tasse a carico dell'ente	5.556,00	2.08%	5.556,00	2.61%	5.556,00	2.61%
Acquisto di beni e servizi	99.061,76	37.07%	93.050,00	43.78%	93.050,00	43.78%
Trasferimenti correnti	11.000,00	4.12%	8.000,00	3.76%	8.000,00	3.76%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	44.321,71	16.59%	10.000,00	4.71%	10.000,00	4.71%
Contributi agli investimenti	5.526,60	2.07%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	267.229,67		212.539,00		212.539,00	

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M006

Altre spese in conto capitale

IMPIEGHI

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	4.000,00	5.25%	4.000,00	9.26%	4.000,00	9.26%
Trasferimenti correnti	26.200,00	34.36%	24.200,00	56.02%	24.200,00	56.02%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	29.549,85	38.75%	5.000,00	11.57%	5.000,00	11.57%
Contributi agli investimenti	16.500,00	21.64%	10.000,00	23.15%	10.000,00	23.15%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	76.249,85		43.200,00		43.200,00	

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M007
Altre spese in conto capitale

IMPIEGHI

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Trasferimenti correnti	1.500,00	4.11%	1.500,00	100%	1.500,00	100%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	35.000,00	95.89%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	36.500,00		1.500,00		1.500,00	

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M008
Altre spese in conto capitale

IMPIEGHI

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	72.982,67	74.36%	69.308,00	89.13%	69.308,00	89.13%
Imposte e tasse a carico dell'ente	5.153,00	5.25%	5.153,00	6.63%	5.153,00	6.63%
Acquisto di beni e servizi	3.300,00	3.36%	3.300,00	4.24%	3.300,00	4.24%
Trasferimenti correnti		0%		0%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale	16.706,18	17.02%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	98.141,85		77.761,00		77.761,00	

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M009

Altre spese in conto capitale

IMPIEGHI

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	167.900,00	25.9%	163.900,00	54.29%	163.900,00	54.29%
Trasferimenti correnti	18.000,00	2.78%	16.000,00	5.3%	16.000,00	5.3%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	429.489,51	66.25%	100.000,00	33.12%	100.000,00	33.12%
Contributi agli investimenti	32.911,68	5.08%	22.000,00	7.29%	22.000,00	7.29%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	648.301,19		301.900,00		301.900,00	

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M010

Altre spese in conto capitale

IMPIEGHI

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	121.588,71	13.55%	112.527,00	30.88%	112.527,00	31.57%
Imposte e tasse a carico dell'ente	8.507,00	0.95%	8.507,00	2.33%	8.507,00	2.39%
Acquisto di beni e servizi	113.300,00	12.62%	110.827,00	30.42%	107.922,00	30.28%
Trasferimenti correnti	500,00	0.06%		0%		0%
Altre spese correnti	7.500,00	0.84%	7.500,00	2.06%	7.500,00	2.1%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	646.261,28	71.99%	125.000,00	34.31%	120.000,00	33.66%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	897.656,99		364.361,00		356.456,00	

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M011

Altre spese in conto capitale

IMPIEGHI

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	38.100,00	27.48%	38.100,00	81.76%	38.100,00	81.76%
Trasferimenti correnti	3.500,00	2.52%	3.500,00	7.51%	3.500,00	7.51%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti	97.051,22	70%	5.000,00	10.73%	5.000,00	10.73%
Altri trasferimenti in conto capitale		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	138.651,22		46.600,00		46.600,00	

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M012

Altre spese in conto capitale

IMPIEGHI

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	37.200,00	15.51%	37.200,00	9.55%	37.200,00	19.64%
Trasferimenti correnti	24.250,00	10.11%	17.250,00	4.43%	17.250,00	9.11%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	161.446,94	67.3%	318.000,00	81.65%	118.000,00	62.29%
Contributi agli investimenti	17.000,00	7.09%	17.000,00	4.37%	17.000,00	8.97%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	239.896,94		389.450,00		189.450,00	

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M013
Acquisto di beni e servizi

IMPIEGHI

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	10.000,00	100%	10.000,00	100%	10.000,00	100%
TOTALE MISSIONE	10.000,00		10.000,00		10.000,00	

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M014
Trasferimenti correnti

IMPIEGHI

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Trasferimenti correnti	69.213,00	100%	27.685,00	100%		0
TOTALE MISSIONE	69.213,00		27.685,00			

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M016
Altre spese in conto capitale

IMPIEGHI

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	5.000,00	0.36%	5.000,00	12.72%	5.000,00	12.72%
Trasferimenti correnti	4.300,00	0.31%	4.300,00	10.94%	4.300,00	10.94%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.387.194,50	99.33%	30.000,00	76.34%	30.000,00	76.34%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	1.396.494,50		39.300,00		39.300,00	

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M017
Altre spese in conto capitale

IMPIEGHI

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	72.000,00	18.57%	72.000,00	41.86%	72.000,00	59.02%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti	315.640,51	81.43%	100.000,00	58.14%	50.000,00	40.98%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	387.640,51		172.000,00		122.000,00	

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M020
Altre spese correnti

IMPIEGHI

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Altre spese correnti	132.927,00	100%	50.104,00	100%	50.104,00	100%
TOTALE MISSIONE	132.927,00		50.104,00		50.104,00	

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

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

IMPIEGHI

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	129.990,00	100%	129.990,00	100%	129.990,00	100%
TOTALE MISSIONE	129.990,00		129.990,00		129.990,00	

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2023

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

IMPIEGHI

	Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	100%	400.000,00	100%	400.000,00	100%
TOTALE MISSIONE	400.000,00		400.000,00		400.000,00	