



COMUNE di MADRUZZO
PROVINCIA DI TRENTO

**NOTA DI AGGIORNAMENTO AL
DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

SEMPLIFICATO

PERIODO: 2024– 2025 - 2026

PREMESSA	3
1. ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE	5
1.1 POPOLAZIONE	5
1.2 TERRITORIO	8
1.3 ECONOMIA INSEDIATA	10
2. LE LINEE DEL PROGRAMMA DI MANDATO 2020-2025	12
3. INDIRIZZI GENERALI DI PROGRAMMAZIONE	17
3.1 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI	17
3.2 INDIRIZZI E OBIETTIVI DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI	18
3.3. LE OPERE E GLI INVESTIMENTI.....	27
3.3.1 <i>Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche previsti nel programma di mandato.....</i>	<i>27</i>
3.3.2 <i>Programmi e progetti d'investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi</i>	<i>29</i>
3.3.3 <i>Programma pluriennale delle opere pubbliche.....</i>	<i>30</i>
3.3.4 <i>Investimenti PNRR.....</i>	<i>34</i>
3.4. <i>Risorse e impieghi</i>	<i>36</i>
3.4.1 <i>Analisi delle necessità finanziarie strutturali</i>	<i>36</i>
3.4.2 <i>Fonti di finanziamento.....</i>	<i>38</i>
3.5 ANALISI DELLE RISORSE CORRENTI	38
3.5.1 <i>Tributi e tariffe dei servizi pubblici.....</i>	<i>38</i>
3.5.2 <i>Trasferimenti correnti.....</i>	<i>44</i>
3.5.3 <i>Entrate extratributarie.....</i>	<i>46</i>
3.6. ANALISI DELLE RISORSE STRAORDINARIE	51
3.6.1 <i>Entrate in conto capitale</i>	<i>51</i>
3.6.2 <i>Indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato</i>	<i>52</i>
3.7 GESTIONE DEL PATRIMONIO	53
3.8. EQUILIBRI DI BILANCIO E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA	55
3.8.1 EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO	56
3.8.2 <i>Vincoli di finanza pubblica.....</i>	<i>62</i>
3.9. RISORSE UMANE E STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE.....	59
4 OBIETTIVI OPERATIVI SUDDIVISI PER MISSIONI E PROGRAMMI.....	64

Premessa

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

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

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

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

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

1. l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici ai cittadini, tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard e del ruolo degli eventuali organismi, enti strumentali e società controllate e partecipate;
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. l'evidenziazione della disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa;
 4. verifica della coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

Il DUP semplificato viene strutturato come segue:

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

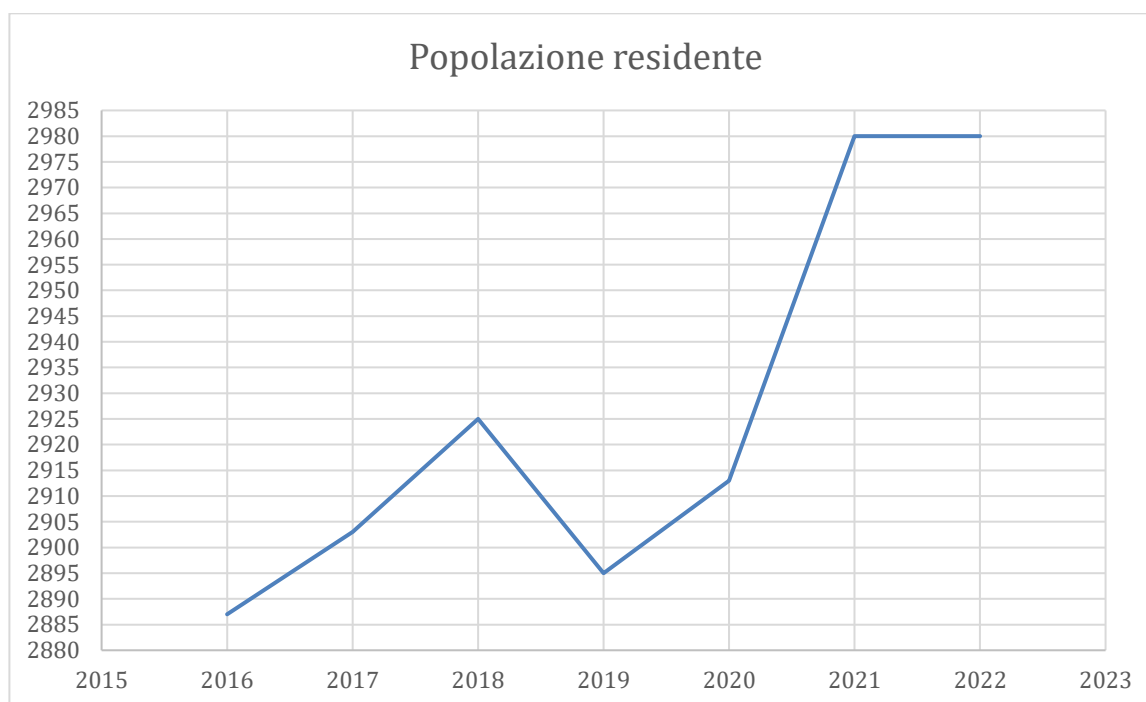
1. Analisi delle condizioni interne

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

Popolazione

1. Andamento demografico

Dati demografici	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Popolazione residente 31.12	2903	2925	2895	2913	2980	2980
Maschi	1457	1470	1467	1482	1526	1523
Femmine	1446	1455	1428	1431	1454	1457
Famiglie	1188	1216	1209	1225	1260	1260
Stranieri	264	275	275	271	278	268
n. nati (residenti)	26	28	24	27	31	24
n. morti (residenti)	20	14	22	33	17	27
Saldo naturale	6	14	2	-6	+14	-3
Tasso di natalità	0,90	0,96	0,83	0,93	1,05	0,81
Tasso di mortalità	0,69	0,48	0,76	1,13	0,58	0,91
n. immigrati nell'anno	134	118	89	133	151	110
n. emigrati nell'anno	124	110	121	98	98	119
Saldo migratorio	10	8	-32	+24	+53	-9



Al 31.12.2022 risultavano residenti nel Comune di Madruzzo n. 2980 persone, di cui n. 1523 maschi e n. 1457 femmine, distribuite su 28,93 kmq con una densità abitativa pari a 100,69 abitanti

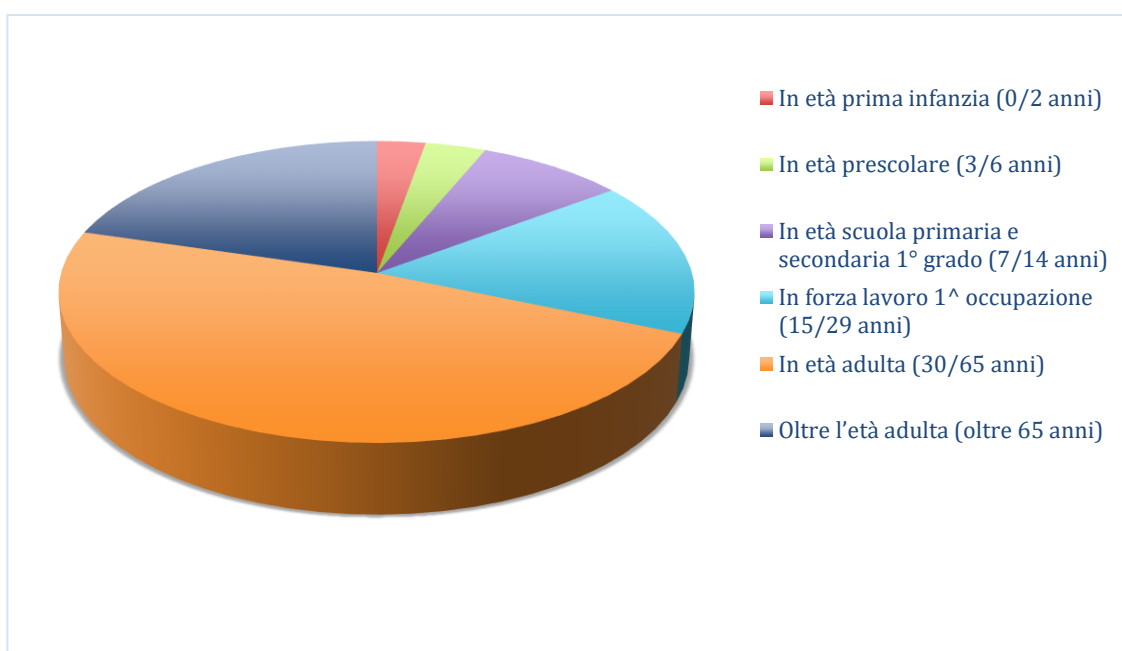
per kmq.

Riguardo ai decessi si evidenzia:

% di cremazioni registrate nel Comune rispetto alle sepolture tradizionali (inumazione o tumulazione)						
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
n. decessi	20	14	22	33	17	27
n. cremazioni	16	7	18	18	13	21
%	80	50	81,82	54,55	76,47	77,78

Popolazione divisa per fasce d'età	2019	2020	2021	2022
Popolazione al 31 dicembre	2895	2913	2980	2980
In età prima infanzia (0/2 anni) (2021 – 2022)	52	51	81	83
In età prescolare (3/6 anni) (2017 – 2020)	112	109	116	104
In età scuola primaria e secondaria 1° grado (7/14 anni) (2009-16)	233	237	243	254
In forza lavoro 1^ occupazione (15/29 anni) (1993 – 2008)	476	521	501	494
In età adulta (30/65 anni) (1957 – 1992)	1415	1418	1435	1436
Oltre l'età adulta (oltre 65 anni) (<1956)	607	577	598	609

2022



2. Situazioni e tendenze socio - economiche

Caratteristiche delle famiglie residenti	2017	2018	2019	2020	2021	2022
n. famiglie	1188	1216	1209	1225	1260	1260
n. medio componenti	2,44	2,41	2,39	2,38		2,36
% fam. con un solo componente	30,72	32,89	33,34	32,82	n. 420	n.415
% fam. con 6 o più componenti	2,10	2,06	2,32	2,20	n. 27	n.24
% fam. con bambini di età < 6 anni	10,35	12,09	11,66	9,71	n. 137	n.143
% fam. con comp. di età > 64 anni	37,96	38,65	37,06	38,69	n. 484	n.471

Bambini frequentanti la Tagesmutter						
Anno	2018	2019	2020	2021	2022	2023
n. bambini fino a tre anni	12	10	5	8	7	12

Bambini frequentanti il Nido d'Infanzia comunale anno educativo 2023/2024		
Bambini	residenti Madruzzo	residenti Cavedine
Frequenza da 09/2023	16	8

Bambini frequentanti le scuole dell'infanzia anno educativo 2023/2024		
Scuola dell'Infanzia di Lasino	Scuola dell'Infanzia di Calavino	Scuola dell'Infanzia di Sarche
29	18	29

Territorio

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

1. Tabella uso del suolo

Uso del suolo	Sup. attuale mq.	%	Sup. variazioni programmazione* *	%
Urbanizzato/pianificato*	28.830	10,00%		
Produttivo/industriale/artigianale	288.300	1,00%		
Commerciale	288.300	1,00%		
Agricolo (specializzato/biologico)	1.441.500	5,00%		
Bosco	12.973.500	45,00%		
Pascolo	5.189.400	18,00%		
Corpi idrici (fiumi, torrenti e laghi)	2.306.400	8,00%		
Improduttivo	2.883.000	10,00%		
Cave	576.600	2,00%		
.....				
Totale	28.830.000	1		

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

2. Disaggregazione uso del suolo

Suolo urbanizzato	Sup. attuale mq	%	Sup. variazioni programmazione **	%
Centro storico	101.200	22,00%	0	0,00%
Residenziale o misto	280.000	60,00%	0	0,00%
Servizi (scolastico, ospedaliero, sportivo- ricreativo etc...)	20.000	5,00%	0	0,00%
Verde e parco pubblico	60.000	13,00%	0	0,00%
Totale	461.200	100,00%	0,00%	0,00%

3. Dati ambientali

Tematiche ambientali	Esercizio 2023		Programmazione		Programmazione		Programmazione	
			2024		2025		2026	
Qualità aria (numero complessivo del superamento dei limiti: ozono, polveri sottili etc..)	0		0		0		0	
Capacità depurazione (% ab. allacciati sul totale)	80%		80%		90%		90%	
Acquedotto (consumo giornaliero acqua potabile/ab. in mc)	0,19		0,19		0,19		0,19	
Raccolta rifiuti (kg/ab./anno)	433		433		433		433	
Raccolta differenziata (%)	83,41		83,41		83,41		83,41	
Piste ciclabili	si	no X	si	no X	si	no X	si X	no
Isole pedonali (mq/ab.)	0		0		0		0	
Energia rinnovabile su edifici pubblici (potenza nominale kw)	415,3		415,3		415,3		415,3	

4. Dotazioni territoriali e reti infrastrutturali

Dotazioni	Esercizio 2023		Programmazione		Programmazione		Programmazione	
			2024		2025		2026	
Acquedotto (numero utenze)	1728		1728		1728		1728	
Rete Fognaria (numero allacciamenti)	1411		1411		1540		1540	
- Bianca								
- Nera	1411		1411		1540		1540	
- Mista	0		0		0		0	
Illuminazione pubblica (PRIC)	Si X	no	Si X	no	Si X	no	Si X	no
Piano di classificazione acustica	Si X	no	Si X	no	Si X	no	Si X	no
Discarica Ru/Inerti (se esistenti indicare il numero)	NO		NO		NO		NO	
CRM/CRZ (se esistenti indicare il numero)	2		2		2		2	
Rete GAS (% di utenza servite)	55%		55%		70%		70%	
Teleriscaldamento (% di utenza servite)	NO		NO		NO		NO	
Fibra ottica	Si X	No	Si X	No	Si X	No	Si X	No

Economia insediata

L'economia del Comune di Madruzzo gravita in larga misura sul settore agricolo (vitivinicolo e frutticolo anche come reddito integrativo delle famiglie) e della micro imprenditoria (spesso a livello monodipendente-titolare, di carattere edile), con molteplici attività indotte, in particolare nel settore dei servizi, delle attività commerciali, dei pubblici esercizi e dell'artigianato.

Un rilievo significativo ha anche il settore manifatturiero.

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

Settore	Registrate	Attive
A Agricoltura, silvicoltura pesca	160	159
C Attività manifatturiere	15	14
F Costruzioni	40	36
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut...	32	31
H Trasporto e magazzinaggio	4	3
I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	15	14
K Attività finanziarie e assicurative	2	2
L Attività immobiliari	10	8
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	4	3
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imp...	3	3
P Istruzione	0	0
Q Sanità e assistenza sociale	1	1
S Altre attività di servizi	11	11
X Imprese non classificate	2	0
TOTALE	299	285

Situazione all' 1/1/2023

A) Imprese artigiane impegnate sul territorio:

Imprese edili / movimento terra / carpenteria: n. 23

Falegnamerie: n. 5

Impianti elettrici / telefonia: n. 6

Idraulica: n. 2

Tecnologia: n. 3

Parrucchiere: n.5

Estetista: n. 1

Autotrasportatori: n. 5

Produzione pane / pasticceria: n. 2

Officina meccanica: n. 3

Costruzione pompe idrauliche: n. 1

B) Attività commerciali e altro:

Supermercati: n.1

Negozi alimentari: n. 3

Abbigliamento, calzature, multistore: n. 3

Articoli regalo: n. 1
Vendita materiali edili / prodotti mezzi agricoli ed altro: n. 3
Punto vendita vini e superalcolici: n. 4
Vendita prodotti alimentari ambulante: n.1
Vendita per corrispondenza alimentari: n. 1
Commercio elettronico auto: n.1
Vendita oro: n. 1
Farmacia: n. 1
Distributore carburante: n. 2
Imprese immobiliari: n. 7
Imprese di servizi (per sicurezza): n. 1
Scuola guida: n. 1
Toilettatura animali: n.1

C) Movimento turistico, ricettività alberghiera ed extralberghiera, bar, ristoranti, pizzerie:

Seconde case ad uso turistico: n. 110
Alloggi ad uso turistico: n. 31 con n. 127 posti letto
B&B: n. 4
Bar: n. 8
Ristoranti –pizzerie: n. 7
Hotel: n. 1
Gelaterie: n. 1
Agritur: n. 4
Esercizio rurale: n.1

D) Credito

Filiali Cassa Rurale Alto Garda: n. 2

E) Agricoltura

Il censimento dell'agricoltura ha dato il seguente risultato:

aziende agricole: n. 172
allevamenti bestiame: n. 17
Superficie agricola utilizzata: 700 ettari

La maggior parte delle coltivazioni è a vigneto e frutteto. I prodotti di tali coltivazioni vengono, per la maggior parte conferiti rispettivamente alla Cantina Sociale di Toblino (Sarche) al Consorzio Frutticoltura Valle Laghi (Pietramurata).

Esistono inoltre n. 3 cantine vini gestite da privati agricoltori, che commercializzano il loro prodotto in Italia e all'estero, anche a livello mondiale, contribuendo alla promozione del territorio.

L'utilizzo delle risorse boschive ai fini dell'uso commercio è irrisorio.

2. Le linee del programma di mandato 2020-2025

Per una pianificazione strategica efficiente, è fondamentale indicare la proiezione di uno scenario futuro che rispecchia gli ideali, i valori e le ispirazioni di chi fissa gli obiettivi e incentiva all'azione, ed evidenziare in maniera chiara ed inequivocabile le linee guida che l'organo di governo intende sviluppare.

Le Linee Programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso mandato amministrativo (2020-2025), illustrate dal Sindaco in Consiglio Comunale e ivi approvate nella seduta del 28/10/2020 con atto n. 28, rappresentano il documento cardine utilizzato per ricavare gli indirizzi strategici.

Di seguito vengono riassunte le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare:

1. VICINI ALLE PERSONE: Sociale, salute, politiche familiari e giovanili

- L'Amministrazione ritiene doveroso programmare le politiche sociali, partendo da quanto emerso dalla pianificazione sociale effettuata nel 2017 in collaborazione con la Comunità di Valle e con una forte connotazione di tipo preventivo.
- Il processo che ha portato alla pianificazione sociale, dando voce al territorio attraverso i suoi rappresentanti, ha messo in luce punti di forza e di debolezza, idee, progetti, attività, all'interno di una visione comune condivisa. L'Amministrazione ritiene opportuna una forte sinergia con il servizio socio-assistenziale della Comunità di Valle.
- L'Amministrazione ritiene di dover sostenere le fasce più deboli, mettendo al centro la persona in difficoltà e proponendo anche progetti innovativi come "Progetto compagnia", "Prove di casa" ed altri progetti di successo sperimentati e attuati sul territorio.
- L'Amministrazione si propone di portare avanti nel tempo alcuni progetti ritenuti importanti sul piano sociale quali il mantenimento del "Marchio Family".
- Nonostante la presenza del servizio di asilo nido comunale, si continuerà a mantenere e sostenere il servizio Tagesmutter molto apprezzato da famiglie con esigenze organizzative peculiari non soddisfabili dal solo servizio di asilo nido.
- Si realizzeranno corsi di formazione per i comuni cittadini finalizzati all'addestramento alle manovre di rianimazione cardio polmonare.
- E' intenzione dell'Amministrazione di collocare all'interno degli ambulatori comunali di Calavino il servizio di guardia medica, al fine di renderlo più visibile, più centrale, meglio raggiungibile sia da utenti che da mezzi di soccorso.
- L'Amministrazione si impegnerà per il rafforzamento del ruolo delle consulte giovanili, orientando tale organismo alla reale partecipazione alla vita amministrativa del Comune e promuovendo la presenza e il coinvolgimento dei giovani del territorio all'interno del Piano Giovani di Zona.
- Verranno promosse e sostenute le attività proposte dagli anziani quali leva strategica e forma partecipativa autonoma per le attività culturali di aggregazione e animazione, con ricadute sulla

popolazione intera.

- Il nostro territorio è “denso” di realtà associazionistiche e del volontariato che si fanno carico di progetti rivolti a diversamente abili, anziani, minori o persone in difficoltà o solitudine. È intenzione dell'Amministrazione, incoraggiare tali iniziative e sostenerle con decisione come pure il sostegno e finanziamento all'Università della terza età.
- Nel corso della nuova legislatura si intende dare in utilizzo gli appartamenti attigui alla caserma dei Carabinieri di Lasino al fine di ospitare a canone moderato persone appartenenti alle fasce economicamente più deboli e realizzare presso la ex scuola di Pergolese degli alloggi protetti per persone in difficoltà.

2. QUALITÀ DELLA VITA E DEL PAESAGGIO: Territorio, ambiente, piste ciclabili

Rispetto a questi temi l'Amministrazione si pone l'obiettivo di:

- Sostituire i corpi scaldanti a termosifone con terminali più efficienti, oltre all'intervento sulla copertura che verrà coibentata, sostituendo i coppi e l'impermeabilizzazione presso il Municipio di Calavino.
- Mantenere efficiente la rete acquedottistica del Comune garantendo standard qualitativi dell'acqua distribuita.
- Concludere l'iter per l'ottenimento della certificazione Ambientale ISO 14001.
- Valorizzare le falesie già molto apprezzate da appassionati dell'arrampicata sia a livello nazionale che internazionale.
- Continuare a mantenere e promuovere le risorse naturali presenti sul territorio del Comune di Madruzzo per farle conoscere ed apprezzare da chi proviene o è di passaggio attraverso il nostro territorio; queste risorse possano rappresentare un'importante base per uno sviluppo sostenibile ed essere fonte di indotto economico al pari delle nostre produzioni tipiche locali.
- Sollecitare l'iter progettuale e la realizzazione della già finanziata “Ciclabile della Valle di Cavedine”.
- Affidare i lavori di rifacimento della ciclo pedonale che da Castel Toblino porta al paese di Sarche.
- Implementare con nuove piazzole attrezzate dell'area camper di Lagolo.
- Manutentare con continuità gli spazi verdi, anche grazie ai percorsi d'inserimento sociale/lavorativo attivati con l'“Intervento 19” e con il “Progettone”.
- Concludere per l'abitato di Sarche l'intervento radicale sull'intero parco che comprenderà la sostituzione dei giochi e l'inserimento di nuove alberature, al fine di rendere lo spazio maggiormente a “dimensione di famiglia”.

3. ORDINE E SICUREZZA: Sicurezza, ordine pubblico e protezione civile

L'amministrazione intende:

- Estendere la videosorveglianza anche ai paesi di Pergolese, Madruzzo, Lasino e Lagolo ed attivarla, a fronte della rilasciata autorizzazione, all'utilizzo per l'identificazione dalle targhe degli autoveicoli al fine di intercettare autori di reati.
- Favorire la collaborazione fra Polizia Locale e stazione dei Carabinieri, nel garantire la sicurezza e

l'educazione dei cittadini.

- Concludere la realizzazione della nuova caserma dei Vigili di Lasino per la quale sono già stati affidati i lavori.
- Prevedere delle simulazioni/esercitazioni di protezione civile con il coinvolgimento della cittadinanza.
- Assicurare attraversamenti pedonali e marciapiedi sicuri;
- Realizzare tratti di marciapiedi a sud e a nord dell'abitato di Lasino e avviare e concludere la realizzazione del marciapiede in via Garda a Sarche.
- Progettare e realizzare interventi di educazione per i bambini rispetto alla viabilità e la segnaletica stradale.

4. ECONOMIA, MOBILITÀ E SVILUPPO: Commercio, turismo, imprese, mobilità fra i paesi, collegamenti con la città

- L'amministrazione intende favorire il "turismo leggero", che intercetta quei turisti che sono alla ricerca di un'esperienza all'insegna della tranquillità, della natura incontaminata, delle tradizioni vive e coinvolgenti e con lo spirito delle genti che le coltivano.
- Lagolo sta tornando ad essere meta di turisti e meta per la popolazione locale alla ricerca di brevi giornate e momenti di relax; l'amministrazione intende continuare a valorizzare la località anche attraverso iniziative di tipo culturale, musicale e di intrattenimento.
- Si organizzeranno, come nella passata legislatura, eventi e si sosterranno le associazioni del territorio per la promozione e l'organizzazione di iniziative che possano richiamare persone nella località di Lagolo (Es: Trentino Jazz Festival; Calici di Stelle; eventi cinematografici all'aperto; concerti, ecc).
- E' intenzione dell'Amministrazione lavorare con Trentino Trasporti e con i comuni limitrofi per mantenere i trasporti pubblici in particolare per il collegamento estivo tra il fondo valle e la località di Lagolo.
- Si intende realizzare un collegamento ciclabile tra le località di Sarche, Ponte Oliveti e Pergolese.
- E' intenzione dell'Amministrazione realizzare una fermata autocorriere a Sarche più efficiente, capiente e dotata di pannelli informativi elettronici non solo inerenti il servizio di trasporto ma anche le informazioni turistiche locali.

5. VIVERE INSIEME PER PASSIONE LA COMUNITÀ: Cultura, istruzione, formazione, sport, associazionismo

- Il Comune di Madruzzo è ricco di: valori, simboli e tradizioni da preservare, strutture e natura da conservare e valorizzare. Luoghi della cultura sono anche le biblioteche, nelle quali, attraverso la Gestione associata tra i Comuni di Madruzzo e Cavedine, l'Amministrazione promuoverà attività di varia natura, coinvolgendo la cittadinanza.
- Continuerà la pubblicazione di "InforMadruzzo", il periodico d'informazione del Comune, tra le cui pagine dovranno trovare voce e spazio anche le molte Associazioni presenti sul territorio.
- L'Amministrazione intende sviluppare ulteriormente i progetti di recupero della memoria storica e

di promozione e divulgazione culturale avviati negli ultimi anni, ma anche avviarne di nuovi, come ad esempio la creazione di un archivio storico fotografico del territorio.

- L'Amministrazione sosterrà eventi e manifestazioni in particolare nella località di Lagolo; manterrà l'apertura della biblioteca estiva.
- L'Amministrazione, nella sede degli ex uffici della Cassa Rurale - filiale di Lasino, ottenuti in comodato gratuito, intende ampliare il "Museo della donna di questi anni", che grazie alla nuova sede sarà più visibile e disporrà di maggiore spazio.
- L'Amministrazione si pone l'obiettivo di riproporre in futuro le "Giornate FAI" e "Palazzi Aperti".
- L'Amministrazione intende aumentare l'offerta di posti all'asilo nido di Lasino fino alla massima capienza della struttura.
- E' intenzione dell'Amministrazione creare strutture e favorire la pratica dello sport per i cittadini di ogni età.
- L'Amministrazione si pone l'obiettivo di realizzare, presso l'area delle "Prede", un centro turistico/ludico/sportivo che rappresenterà, nel territorio di unione dei diversi paesi, un'importante area svago e sportiva inserita all'interno dell'ambiente naturale e che diventerà crocevia delle diverse piste ciclabili in realizzazione.
- L'Amministrazione si impegnerà nel sostenere le associazioni del territorio che organizzeranno iniziative culturali, sportive e di altro valore aggregativo con un occhio di riguardo ai progetti scolastici proposti dall'ente di gestione o dai comitati di gestione delle scuole dell'infanzia.
- E' intenzione dell'Amministrazione stipulare dei contratti di comodato gratuito con le associazioni ai fini di regolarizzare formalmente l'utilizzo da parte delle associazioni delle strutture a loro assegnate.
- Per rafforzare la comunità l'Amministrazione si pone l'obiettivo di creare momenti formativi e giornate tematiche per mettere in rete le associazioni con lo scopo di aumentare l'efficacia e la qualità dei loro interventi a supporto della crescita, dell'offerta culturale e ricreativa e della vivibilità delle famiglie all'interno del territorio comunale.

6. COMUNE EFFICIENTE E SOSTENIBILE: Bilancio, Organizzazione, gestione dei rifiuti

- L'Amministrazione intende rendere la macchina amministrativa più efficiente, attuando una politica di riduzione degli sprechi e di assunzione di responsabilità nella gestione amministrativa.
- È intenzione dell'Amministrazione continuare a valutare ed attuare le opportune azioni di gestione del personale e di controllo di gestione finanziaria, e impegnarsi al fine di garantire una maggiore qualità dei servizi erogati e lo snellimento delle procedure burocratiche.
- È obiettivo dell'Amministrazione mantenere i sistemi di comunicazione: invio messaggistica WhatsApp, newsletter e sito istituzionale.
- Implementare ed incentivare l'utilizzo di SensorCivico, piattaforma per la segnalazione dei disservizi e reclami da parte della popolazione.
- L'Amministrazione si pone l'obiettivo di migliorare la qualità del conferimento dei rifiuti attraverso la sensibilizzazione dei cittadini, partendo dai più giovani.

- Continuerà l'attività di aggiornamento e predisposizione dei regolamenti comunali tramite il lavoro dell'apposita commissione.

7. URBANISTICA E LAVORI PUBBLICI

Nel corso della legislatura l'Amministrazione si pone l'obiettivo di realizzare le seguenti opere e interventi:

- Riorganizzazione dell'area Parco Nadac di Calavino comprendente l'ampliamento della zona parcheggi nell'acquisita Area Telecom; creazione di una struttura (bagni, deposito) a servizio del parco giochi.
- Soluzione alternativa, attraverso la fattiva collaborazione della Soprintendenza per i beni Culturali, ai tendoni provvisori presso la Casa della Musica di Calavino.
- Realizzazione nuovo parco giochi a Castel Madruzzo, attraverso una convenzione con ITEA.
- Messa in sicurezza degli attraversamenti nella località di Lagolo attraverso la realizzazione passaggi pedonali protetti.
- Riqualificazione ambientale delle zone adiacenti al lago di Lagolo.
- Riqualificazione ed efficientamento rete illuminazione pubblica ex Comune di Lasino a Lagolo.
- Riqualificazione dell'area ex-scuola elementare di Lasino per la realizzazione di sale per le associazioni; sala per pubbliche riunioni e di un centro di aggregazione familiare.
- Restauro e adeguamento funzionale della biblioteca di Lasino.
- Realizzazione parcheggio presso la rotatoria di Lasino.
- Riqualificazione del parco giochi di Pergolese per renderlo punto di aggregazione per le famiglie e i bambini.
- Messa in sicurezza delle fermate autocorriere e attraversamenti dell'abitato di Ponte Oliveti.
- Un luogo di aggregazione giovanile a Sarche.
- Messa in sicurezza del collegamento ciclabile Riva del Garda – Castel Toblino nel tratto dell'abitato di Sarche.
- Individuazione di alcune zone all'interno del Comune da dedicare ad "area cani".

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

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

Gli indirizzi, di seguito elencati, rappresentano le direttrici fondamentali lungo le quali si intende sviluppare nel corso del mandato, l'azione dell'Ente.

3. Indirizzi generali di programmazione

3.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

a) Gestione diretta

Servizio	Programmazione futura
Polizia locale	Si intende valutare l'opportunità di una gestione del servizio in convenzione con altro ente in luogo della gestione diretta

b) Tramite appalto, anche riguardo a singole fasi

Servizio	Appaltatore	Scadenza affidamento	Programmazione futura
Servizio necroscopico e cimiteriale	Osiris Srl	31/12/2025	Si intende mantenere il servizio esternalizzato
Servizio idrico integrato	GEAS S.p.A.	30/04/2026	L'appalto è stato nuovamente affidato alla Geas S.p.A.
Nido d'Infanzia	La Coccinella Società Cooperativa Sociale	31/07/2025	L'appalto prevede il rinnovo e la proroga fino al 31/07/2028

c) In concessione a terzi:

Servizio	Concessionario	Scadenza concessione	Programmazione futura
<i>Servizio di accertamento e riscossione parte relativa alla diffusione di mezzi pubblicitari del Canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria</i>	<i>I.C.A. S.r.l.</i>	<i>2026</i>	<i>Mantenimento in concessione del Canone unico patrimoniale per quanto riguarda l'esposizione pubblicitaria</i>

d) Gestiti in forma associata

Servizio	Ente pubblico	Scadenza	Programmazione futura
Servizio di biblioteca	Comune di Cavedine		<i>invarianza</i>
Servizio Vigilanza Boschiva	Comune di Vallelaghi		<i>invarianza</i>

e) Gestiti attraverso società in house

Servizio	Soggetto gestore	Programmazione futura
Servizio raccolta, trasporto e smaltimento RSU	Azienda speciale per l'igiene ambientale A.S.I.A.	<i>invarianza</i>

3.2 Indirizzi e obiettivi degli organismi partecipati

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

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

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

Il Comune ha quindi predisposto, in data 31/03/2016 con atto n. 58 del Commissario Straordinario, un piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni, che ha peraltro di fatto dimostrato l'opportunità e la convenienza del mantenimento delle partecipazioni in essere, pur ribadendo la necessità di monitorare il loro andamento ai fini di scongiurare ripercussioni negative sul bilancio comunale.

Recentemente, l'approvazione del D.lgs. 19 agosto 2016 n. 175 (TUEL sulle società partecipate), poi integrato e modificato dal D.Lgs. 16 giugno 2017, n. 100 ("Decreto correttivo"), ha imposto nuove valutazioni in merito all'opportunità/necessità di razionalizzare le partecipazioni degli enti locali in organismi gestionali esterni. Detta normativa deve però essere coordinata con la normativa provinciale di recepimento (L.P. n. 19 del 2016 - collegata alla manovra di bilancio 2017), tesa ad adeguare le disposizioni vigenti e/o chiarire l'ambito di applicazione della normativa nazionale sulla base delle disposizioni di cui al D.Lgs. 266/1992, “*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.

Per effetto dell'art. 7 co. 10 della L.P. n. 19/2016, entro il 30 settembre 2017 il Comune doveva provvedere ad effettuare una ricognizione straordinaria di tutte le partecipazioni dallo stesso possedute al 31 dicembre 2016, data di entrata in vigore della suddetta legge provinciale, individuando quelle che avrebbero dovuto essere alienate. L'Amministrazione comunale ha quindi provveduto all'esame

ricognitivo di tutte le partecipazioni detenute e con deliberazione consiliare n. 39 del 28/09/2017 è stato approvato l'esito di detta ricognizione, che ha evidenziato la non necessità di attivare procedure di razionalizzazione delle società né delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute del Comune di Madruzzo.

Il comma 11 dell'art. 7 della L.P. 19/2016, con richiamo all'art. 18 co. 3 bis 1 della L.P. 10 febbraio 2005 n. 1, prevede l'effettuazione della revisione periodica delle partecipazioni con riferimento alle risultanze della revisione straordinaria per i due esercizi successivi alla stessa.

Quindi, con deliberazione consiliare n. 50 del 28/12/2018 è stata approvata la revisione ordinaria di tutte le partecipazioni possedute dal Comune alla data del 31 dicembre 2017, confermandone la possibilità di detenzione, pur evidenziando la necessità di tenere monitorata la situazione dell'Azienda per il turismo Trento, Monte Bondone, Valle dei Laghi che presentava un numero di amministratori superiore al numero dei dipendenti. A tal proposito si evidenzia che con mail del maggio 2019, la Direttrice dell'Azienda dichiarava che alla data del 06/05/2019, nella quale si era tenuta l'Assemblea dei soci, risultavano n. 15 amministratori in carica e n. 19 dipendenti. La situazione è quindi poi rientrata nei parametri previsti dalla legge.

Poiché con riferimento alla data del 31 dicembre 2018 non sono stati rilevati elementi che integravano i presupposti per l'attivazione di un programma di razionalizzazione delle partecipazioni detenute, non si è dato corso alla revisione ordinaria, che secondo il tenore letterale della norma provinciale di riferimento e del parere in merito, espresso dal Servizio prov.le competente, in tale situazione aveva carattere facoltativo.

Analoga situazione è stata rilevata al 31/12/2019, per la quale parimenti non si è provveduto alla revisione ordinaria delle partecipazioni.

Al 31/12/2021 scadeva invece il termine per la revisione delle partecipazioni detenute al 31/12/2020, ultimo anno del triennio 2018-2020 per il quale l'adempimento risultava obbligatorio in base alla normativa vigente. Quindi, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 33 del 29/12/2021 è stata effettuata la ricognizione delle partecipazioni dirette e indirette detenute dal Comune di Madruzzo al 31/12/2020, senza rilevare la necessità di alcuna procedura di razionalizzazione.

Entro il 31 dicembre 2023 si provvederà ad una nuova ricognizione delle partecipazioni detenute al 31/12/2022, per dar conto dell'acquisizione della quota sociale in Garda Dolomiti – Azienda per il Turismo S.p.A. e della contestuale dismissione della partecipazione nell'azienda per il Turismo Trento, Monte Bondone, Valle dei Laghi.

Di seguito si illustrano le partecipazioni detenute:

CONSORZIO DEI COMUNI TARENTINI soc. coop. - quota di partecipazione Madruzzo 0,54%	
Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<i>La costituzione del Consorzio, promossa dalle delegazioni provinciali A.N.C.I. e U.N.C.E.M. di Trento, nel quale esse stesse hanno conferito le loro funzioni, voleva avere lo scopo di coordinare l'attività dei soci e di migliorarne l'organizzazione, nello</i>

	<i>spirito della mutualità cooperativa, al fine di consentire un risparmio di spesa nei settori di interesse comune per una migliore e più efficace realizzazione delle relative finalità istituzionali. Viene infatti fornita una puntuale e precisa attività di consulenza in diverse materie. Inoltre viene organizzato un calendario annuale di corsi di formazione in tutti i campi di interesse, con quote di iscrizione molto contenute. Sono anche offerti altri servizi a pagamento, come la gestione economica del personale. Dal 1° gennaio 2018 il Consorzio è divenuto società di in house providing delle Amministrazioni socie.</i>		
Obiettivi di programmazione nel triennio 2024 -2026	<i>La partecipazione in parola permette al Comune di Madruzzo e a tutti i comuni trentini di avere un organismo rappresentativo comune, per la realizzazione di attività di interesse comune che non potrebbero comunque essere reperite più efficacemente nel mercato o in altre forme e che garantiscono un migliore perseguimento dei fini istituzionali degli enti coinvolti. Permangono le condizioni per il mantenimento di tale partecipazione.</i>		
Tipologia società	Società cooperativa in house		
	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<i>Capitale sociale</i>	9.553,00	9.553,00	9.553,00
<i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>	3.862.532,00	4.448.151,00	5.073.983,00
<i>Risultato d'esercizio</i>	522.342,00	601.289,00	643.870,00
<i>Dividendi</i>	accertato	0,00	0,00
	riscosso	0,00	0,00
<i>Oneri per contratti di servizio</i>	impegnato	10.947,48	7.734,50
	pagato	15.129,88	5.098,00
<i>Contributi in conto esercizio</i>	impegnato	2.000,80	2.000,80
	pagato	2.000,80	2.000,80

GARDA DOLOMITI – AZIENDA PER IL TURISMO S.P.A. - quota di partecipazione Madruzzo 1,67%			
Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<i>La società svolge attività di promozione turistica e di valorizzazione del territorio e dei prodotti locali.</i>		
Obiettivi di programmazione nel triennio 2024 - 2026	<i>Viene affidata alla società l'attività di promozione turistica e valorizzazione delle potenzialità turistiche del Comune di Madruzzo</i>		
Tipologia società	<i>Mista pubblico-privata</i>		
		Anno 2021	Anno 2022

<i>Capitale sociale</i>			499.000,00	600.000,00
<i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>			631.099,00	732.574,00
<i>Risultato d'esercizio</i>			6.659,00	7.974,00
<i>Dividendi</i>	accertato	0,00	0,00	0,00
	riscosso	0,00	0,00	0,00
<i>Oneri per contratti di servizio</i>	impegnato	0,00	0,00	0,00
	pagato	0,00	0,00	0,00
<i>Contributi in conto esercizio</i>	impegnato	0,00	0,00	0,00
	pagato	0,00	0,00	0,00

TRENTINO DIGITALE S.P.A. - quota di partecipazione Madruzzo 0,0126				
Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione		<i>La società svolge servizi di consulenza, progettazione, sviluppo e gestione di sistemi informatici e reti telematiche (telpat) per la pubblica amministrazione.</i>		
Obiettivi di programmazione nel triennio 2024 - 2026		<i>La partecipazione in Trentino Digitale S.p.A e la conseguente possibilità di usufruire dei servizi che la stessa propone, risulta di fondamentale importanza per l'amministrazione comunale, in quanto detta Società opera come strumento di sistema degli enti pubblici del Trentino nel settore dell'informatica, per l'acquisizione e lo sviluppo delle risorse hardware e software necessarie per il funzionamento degli enti aderenti. Questa società non svolge alcuna attività simile o analoga a quelle svolte dalle altre società partecipate o da enti pubblici strumentali. Permangono le condizioni per il mantenimento di tale partecipazione.</i>		
Tipologia società		<i>In house</i>		
		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<i>Capitale sociale</i>		6.433.680,00	6.433.680,00	6.433.680,00
<i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>		42.531.393,00	42.677.534,00	42.233.496,00
<i>Risultato d'esercizio</i>		988.853,00	1.085.552,00	587.235,00
<i>Dividendi</i>	accertato	0,00	118,71	130,32
	riscosso	0,00	118,71	130,32
<i>Oneri per contratti di servizio</i>	impegnato	8.200,18	7.708,89	5.544,90
	pagato	6.711,78	7.708,89	8.136,39

TRENTINO RISCOSSIONI S.P.A. - quota di partecipazione Madruzzo 0,0263				
Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<i>La società svolge l'attività di riscossione ordinaria del tributo TARI e l'attività di riscossione coattiva dei tributi e entrate patrimoniali dell'ente.</i>			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2024 - 2026	<i>Il mantenimento della partecipazione trova fondamento nel fatto che si tratta di Società, a capitale interamente pubblico, che opera come strumento di sistema degli enti pubblici del trentino nel campo della riscossione delle entrate tributarie e patrimoniali. Trattandosi di società in house, la partecipazione al capitale sociale è strumento legittimante l'affidamento diretto dei servizi, dei quali il Comune necessita e che non è in grado di procurare direttamente con la propria struttura.</i>			
Tipologia società	<i>In house</i>			
		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<i>Capitale sociale</i>		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
<i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>		4.526.001,00	4.234.702,00	4.502.664,00
<i>Risultato d'esercizio</i>		405.244,00	93.685,00	267.962,00
<i>Dividendi</i>	accertato	92,19	101,25	0,00
	riscosso	92,19	101,25	0,00
<i>Oneri per contratti di servizio</i>	impegnato	Aggio su riscossioni		
	pagato			
<i>Contributi in conto esercizio</i>	impegnato	0,00	0,00	0,00
	pagato	0,00	0,00	0,00

DOLOMITI ENERGIA HOLDING S.P.A. - quota di partecipazione Madruzzo 0,000492	
Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<i>La società eroga servizi nel campo della distribuzione del gas, dell'energia elettrica, dei servizi idrici.</i>
Obiettivi di programmazione nel triennio 2024 - 2026	<i>La partecipazione in Dolomiti Energia S.p.A. è consentita da una norma di rango costituzionale (art. 1 del D.P.R. 26.03.1977 N. 235 - norme di attuazione dello Statuto speciale in materia di energia), pertanto sovraordinata alla legge ordinaria. La legittimità del mantenimento della partecipazione è stata anche confermata dal disposto dell'art. 24, comma 1, della L.P. 27/12/2010 n. 27 e s.m., in materia di società della Provincia e degli enti locali. Permangono le condizioni per il mantenimento di tale partecipazione.</i>
Tipologia società	<i>Mista pubblico-privata</i>

		Anno 2020 riferito alla Holding	Anno 2021 riferito alla Holding	Anno 2022 riferito alla Holding
<i>Capitale sociale</i>		411.496.169,00	411.496.169,00	411.496.169,00
<i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>		569.324.192,00	578.407.976,00	597.304.595,00
<i>Risultato d'esercizio</i>		53.000.677,00	45.298.156,00	57.409.248,00
<i>Dividendi</i>	accertato	182,25	202,50	202,50
	riscosso	182,25	202,50	202,50
<i>Oneri per contratti di servizio</i>	impegnato	3.733,56	1.320,54	3.275,26
	pagato	3.190,36	3.635,10	3.973,61
<i>Contributi in conto esercizio</i>	impegnato	0,00	0,00	0,00
	pagato	0,00	0,00	0,00

PRIMIERO ENERGIA S.P.A.- quota di partecipazione Madruzzo 0,146				
Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione		<i>La società di occupa della produzione e cessione di energia elettrica.</i>		
Obiettivi di programmazione nel triennio 2024 - 2026		<i>La partecipazione in Primiero Energia S.p.A. è consentita da una norma di rango costituzionale (art. 1 del D.P.R. 26.03.1977 N. 235 - norme di attuazione dello Statuto speciale in materia di energia), pertanto sovraordinata alla legge ordinaria. Inoltre la partecipazione è particolarmente remunerativa. La legittimità del mantenimento della partecipazione è stata anche confermata dal disposto dell'art. 24, comma 1, della L.P. 27/12/2010 n. 27 e s.m., in materia di società della Provincia e degli enti locali.</i>		
Tipologia società		<i>Mista pubblico-privata</i>		
		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<i>Capitale sociale</i>		9.938.990,00	9.938.990,00	9.938.990,00
<i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>		45.581.885,00	60.969.286,00	55.309.950,00
<i>Risultato d'esercizio</i>		1.903.208,00	16.878.249,00	801.013,00
<i>Dividendi</i>	accertato	2.898,00	2.173,50	9.418,50
	riscosso	2.898,00	2.173,50	9.418,50
<i>Oneri per contratti di servizio</i>	impegnato	0,00	0,00	0,00
	pagato	0,00	0,00	0,00

Il Comune di Madruzzo detiene le seguenti partecipazioni indirette:

Codice fiscale società	Denominazione società	Anno di costituzione	Denominazione società/organismo tramite
01932800228	SET distribuzione S.p.A..	2005	Consorzio dei Comuni Trentini soc. coop.
% Quota di partecipazione società/organismo tramite		% Quota di partecipazione indiretta Amministrazione	Attività svolta
0,046%		0,00027	Attività di distribuzione dell'energia elettrica

Codice fiscale società	Denominazione società	Anno di costituzione	Denominazione società/organismo tramite
00110640224	Federazione Trentina della Cooperazione soc. coop.	1945	Consorzio dei Comuni Trentini soc. coop.
% Quota di partecipazione società/organismo tramite		% Quota di partecipazione indiretta Amministrazione	Attività svolta
0,139%		0,00075	Ente di rappresentanza del movimento cooperativo ai sensi dell'art. 7 L.R. n. 5/2008, con funzioni di tutela, consulenza, assistenza e sviluppo in favore diretto o indiretto dei propri aderenti, tra i quali figura il Consorzio dei Comuni Trentini soc.coop.

Codice fiscale società	Denominazione società	Anno di costituzione	Denominazione società/organismo tramite
00107860223	Cassa Rurale di Trento, Mezzocorona e Valle di Cembra, Banca di Credito Cooperativo soc. coop.	1898	Consorzio dei Comuni Trentini soc. coop.
% Quota di partecipazione società/organismo tramite		% Quota di partecipazione indiretta Amministrazione	Attività svolta
0,4578%		0,00247	Attività bancaria

Il Comune di Madruzzo partecipa inoltre all'Azienda Speciale per l'Igiene Ambientale A.S.I.A. di Lavis, che è un ente di diritto pubblico (consorzio) creato dai comuni dell'ambito di riferimento, per la gestione del Servizio rifiuti. Dal 2023 il Consorzio-Azienda ha iniziato un processo di trasformazione societaria che porterà alla costituzione di una Società di capitali a controllo pubblico congiunto "in house providing".

AZIENDA SPECIALE PER L'IGIENE AMBIENTALE A.S.I.A. - quota di partecipazione Madruzzo 3,26%				
Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	<i>La società di occupa del servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti solidi urbani ed assimilati sul territorio comunale.</i>			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2024 - 2026	<i>La gestione dei rifiuti non può essere attuata direttamente dal Comune in quanto l'art. 13 bis della L.P. 3/2006 impone che i servizi pubblici locali a rilevanza economica siano gestiti a livello di ambito ottimale, richiedendo pertanto un organismo operativo sovraordinato. A.S.I.A. opera nel bacino territoriale ottimale che ricomprende il Comune di Madruzzo. La partecipazione in A.S.I.A. ha pertanto lo scopo di svolgere detto servizio conformemente alla legge.</i>			
Tipologia società	<i>Consorzio – Azienda speciale</i>			
		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<i>Capitale sociale</i>		525.889,00	525.889,00	
<i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>		5.843.696,00	5.899.200,00	
<i>Risultato d'esercizio</i>		253.972,00	55.507,00	
<i>Dividendi</i>	accertato	0,00	0,00	0,00
	riscosso	0,00	0,00	0,00
<i>Oneri per contratti di servizio</i>	impegnato	248.001,86	267.464,84	309.399,91
	pagato	245.689,82	254.785,34	297.698,56
<i>Contributi in conto esercizio</i>	impegnato	0,00	0,00	0,00
	pagato	0,00	0,00	0,00

L'Amministrazione comunale sta valutando la possibilità di acquisire una partecipazione nella società GEAS S.p.A. – Giudicarie Energia Acqua Servizi , con sede a Tione di Trento, cod. fisc. 01811460227, al fine di beneficiare dei servizi dalla stessa offerti, in particolare per quanto riguarda l'acquedotto comunale.

Sta valutando inoltre di acquisire la partecipazione in Trentino Mobilità, con sede a Trento, P. IVA 01606150223, al fine di fruire, quale società in house, dei servizi per il controllo delle soste a pagamento.

3.3. Le opere e gli investimenti

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

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

Di seguito vengono indicate le opere previste nel programma di mandato aggiornate per il bilancio 2024 - 2026

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

OGGETTO DEI LAVORI (OPERE E INVESTIMENTI)	IMPORTO COMPLESSIVO DI SPESA DELL'OPERA	EVENTUALE DISPONIBILITA' FINANZIARIA	STATO DI ATTUAZIONE (1)
1 Manutenzione straordinaria immobili comunali	400.000,00		Prevista in bilancio ogni anno per gli interventi necessari
2 Ristrutturazione immobile "caserma" in via Verdi a Lasino	300.000,00		Intervento di risanamento delle facciate esterne in corso di appalto, in via di progettazione la ristrutturazione interna della caserma e sistemazione degli spazi esterni
3 Efficientamento dei sistemi termoidraulici degli edifici comunali e realizzazione relativo sistema di telecontrollo			Prevista valutazione tecnica
4 Lavori di efficientamento energetico della Casa Pizzini			
5 Installazione pannelli fotovoltaici su immobili comunali			
6 Riqualificazione Casa sociale a Pergolese			Attuazione del processo partecipato
7 Realizzazione "Casa della cultura" a Lasino			In corso Concorso di idee
8 Ristrutturazione immobile ex Clandestino			
9 Riqualificazione Parco Nadac			Attuazione del processo partecipato
10 Realizzazione impianti di videosorveglianza negli abitati di Pergolese, Lasino, Lagolo e Madruzzo			
11 Trasformazione campi da tennis sul territorio in aree sportive polivalenti			
12 Realizzazione palestra polivalente presso immobile "Bocciodromo" a Sarche			E' in corso l'acquisizione del fabbricato

13	Realizzazione nuovo centro sportivo in loc. Predere			
14	Rifacimento della passerella lungo il lago di Toblino	750.000,00		Opera inserita a bilancio
15	Realizzazione pista ciclabile Pergolese Sarche			Inserita in bilancio la spesa per la progettazione
16	Ampliamento "area camper" a Lagolo			Inserita in bilancio la spesa per la progettazione
17	Manutenzione straordinaria delle reti e degli impianti di acquedotto	500.000,00		Prevista in bilancio ogni anno per gli interventi necessari
18	Riordino della rete acquedottistica di Calavino			
19	Realizzazione fognatura e ristrutturazione acquedotto potabile nella frazione di Pergolese	2.000.000,00		In corso di completamento 1° lotto, in corso di progettazione il 2° lotto
20	Realizzazione ramale fognatura comunale a Ponte Oliveti			Opera inserita a bilancio
21	Manutenzione straordinaria di strade, vie e piazze	750.000,00		Prevista in bilancio ogni anno per gli interventi necessari
22	Messa in sicurezza tratto pendio a monte strada comunale p.f. 3691 CC Lasino	60.420,00		Opera ultimata, in corso chiusura della contabilità
23	Realizzazione tratto marciapiede in via Battisti a Calavino	156.830,00		Opera ultimata, in corso chiusura della contabilità
24	Realizzazione tratto marciapiede lungo SS 45 bis a Sarche sul lato destro in direzione Riva d/Garda nell'area antecedente la rotonda	156.249,65		Opera ultimata, in corso chiusura della contabilità
25	Realizzazione attraversamenti pedonali regolati da semaforo bivio di Castel Madruzzo e incrocio scuola elementare di Sarche	102.000,00		Opera ultimata, in corso chiusura della contabilità
26	Realizzazione tratto marciapiede lungo S.P. 84 a Lasino sul lato destro distributore benzina fino alla rotonda e incrocio via Verdi			La progettazione è ultimata. Si può dar corso all'intervento.
27	Manutenzione straordinaria strada loc. Casina			
28	Messa in sicurezza strada SP 214 a Pergolese			
29	Sistemazione della Piazza A. Degasperis di Lasino			
30	Realizzazione parcheggio pubblico a Lasino			
31	Riordino parcheggi pubblici a Calavino			
32	Manutenzione straordinaria delle reti e degli impianti di illuminazione pubblica	400.000,00		Prevista in bilancio ogni anno per gli interventi necessari
33	Completamento impianto illuminazione pubblica a Lagolo	700.000,00		IL 1° lotto è in corso di ultimazione, il 2° lotto è stato avviato
34	Efficientamento delle reti e degli impianti di illuminazione pubblica (sostituzione corpi illuminanti ad alto consumo con lampade a LED)			A Lagolo intervento in corso, a Calavino intervento inserito a bilancio

35	Realizzazione piazzola elisoccorso a Sarche			
36	Lavori ristrutturazione caserma VVF Lasino	287.117,17		Opera ultimata
37	Adeguamento funzionale e manutenzione straordinaria del cimitero di Castel Madruzzo	326.742,22		Opera ultimata
38	Attivazione 2° turbina generazione energia elettrica ed efficientamento impianto idroelettrico			Inserita in bilancio la spesa per la progettazione
39	Manutenzione straordinaria della centralina idroelettrica e dell'opera di presa	200.000,00		Inserita in bilancio la spesa

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

Di seguito vengono evidenziati i programmi e progetti di investimento non ancora conclusi, finanziati con Fondo Pluriennale Vincolato.

1	LAVORI DI RIFACIMENTO DELLA PASSERELLA LUNGO IL LAGO DI TOBLINO IN TERRITORIO COMUNALE	2023	764.000,00	40.835,71	723.164,29	764.000,00				
2	CONTRIBUTO PNRR MISSIONE 2 COMPONENTE 4 INVESTIMENTO 2.2 - EFFICIENZA ENERGETICA DEI COMUNI - SOSTITUZIONE DEI CORPI ILLUMINANTI DELLA RETE ILLUMINAZIONE PUBBLICA DI LAGOLO - C.C. CALAVINO	2023	110.000,00	0,00	110.000,00	110.000,00				
	Totale:		874.000,00	40.835,71	833.164,29	874.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.3.3 Programma pluriennale delle opere pubbliche

SCHEDA 2 - Quadro delle disponibilità finanziarie -

	Risorse disponibili	Arco temporale di validità del programma			Disponibilità finanziaria totale (per gli interi investimenti)
		2024	2025	2026	
ENTRATE VINCOLATE					
1	Vincoli derivanti da legge o da principi contabili				
2	Vincoli derivanti da mutui				
3	Vincoli derivanti da trasferimenti	1.360.610,15			
4	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				
ENTRATE DESTINATE					
5	Entrate destinate agli investimenti	603.931,39			
ENTRATE LIBERE					
6	Stanziamiento di bilancio (avanzo amministrazione, proventi alienazioni, contributi di concessione)				
7	Altro (specificare)				
TOTALI		1.964.541,54	0,00	0,00	

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

Missione/prog ramma (di bilancio)	Codifica per tipologia e categoria			Priorità per categoria	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, paesistica, ambientale (altre autorizzazioni obbligatorie)	Anno previsto per ultimazione lavori	Fonti di finanziamento	Arco temporale di validità del programma			
									Spesa totale (1)	2024	2025	2024
										Esigibilità della spesa	Esigibilità della spesa	Esigibilità della spesa
1	5	7	18	9	Interventi di manutenzione straordinaria immobili comunali	NO	2024	Fondo investimenti programmati	40.000,00	40.000,00		
1	5	99	99	1	Acquisizione al patrimonio comunale diritto di superficie gravante sulla p.ed. 752 CC. Calavino	NO	2024	Contributo PAT, Fondo Investimenti minori	205.005,00	205.005,00		
9	1	99	16	10	Bonifica discarica non controllata in loc. Limarò	SI	2024	Contributo PAT	116.250,00	113.134,21		
9	4	7	16	8	Manutenzione straordinaria delle reti e degli impianti di acquedotto	NO	2024	Fondo investimenti minori	40.000,00	40.000,00		
9	4	1	16	6	Realizzazione fognatura e ristrutturazione acquedotto potabile nella frazione di Pergolese	SI	2024	Contrib. FUT, Contrib. straord. BIM Sarca OOPP 2015	1.303.075,54	699.115,66		
10	5	7	1	7	Manutenzione straordinaria di strade, vie e piazze	NO	2024	Fondo investimenti minori, Contributo Regione	150.000,00	150.000,00		
10	5	1	1	11	Realizzazione tratto marciapiede in via Battisti a Calavino	SI	2024	Contributo Budget 11/15	156.830,00	40.487,18		
10	5	1	1	12	Realizzazione tratto marciapiede lungo SS 45 bis a Sarche sul lato destro in direzione Riva d/Garda nell'area antecedente la rotatoria	SI	2024	Piano OOPP 2018 BIM Sarca, Fondo investimenti programmati	156.249,65	15.772,48		
10	5	1	1	4	Realizzazione tratto marciapiede lungo S.P. 84 a Lasino sul lato destro distributore benzina fino alla rotatoria	NO	2024	Fondo investimenti programmati comuni, Budget 11/15	216.750,00	199.350,15		
10	5	7	1	5	Manutenzione straordinaria delle reti e degli impianti di illuminazione pubblica	NO	2024	Fondo investimenti minori	50.000,00	50.000,00		
10	5	4	1	3	Adeguamento ed efficientamento della rete di illuminazione pubblica nella località di Lagolo CC Lasino	NO	2024	Piano triennale 19-21 BIM Sarca, Fondo investimenti minori	350.000,00	306.676,86		
10	5	1	1	2	Contributo PNRR missione 2 componente 4 investimento 2.2 - efficienza energetica dei comuni - sostituzione dei corpi illuminanti della rete illuminazione pubblica di Calavino	NO	2024	Fondo investimenti programmati, Fondi PNRR	105.000,00	105.000,00		
Totale:									2.889.160,19	1.964.541,54	0,00	0,00

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

Missione/pro gramma (di bilancio)		Codifica per tipologia e categoria		Priorità per categori a	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, paesistica, ambientale (altre autorizzazione obbligatorie)	Anno previsto per ultimazione lavori	Arco temporale di validità del programma				
								Spesa totale	2024	2025	2026	
									Inseribilità	Inseribilità	Inseribilità	
1	5	4	18	1	Intervento di ristrutturazione interna e sistemazione aree di pertinenza immobile caserma Carabinieri e relativo alloggio in via Verdi a Lasino	SI	2025			449.595,00		
1	5	4	11	2	Riqualificazione del "Bocciodromo" p.ed. 752 C.C. Calavino in palestra polivalente	SI	2025			1.338.000,00		
						Totale:			0,00	0,00	1.787.595,00	0,00

3.3.4 Investimenti finanziati con i fondi PNRR – Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza

Con Legge 27 dicembre 2019 n. 160 erano stati assegnati ai comuni, da parte del Ministero dell'Interno, contributi finalizzati alla realizzazione di interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile, quantificati in maniera differenziata secondo la classe demografica dell'ente.

Per il Comune di Madruzzo il trasferimento ammontava ad annui € 50.000,00 per gli esercizi dal 2020 fino al 2024. Per l'anno 2021 il trasferimento era stato raddoppiato. Le somme venivano erogate, per i comuni trentini, per il tramite della Provincia di Trento.

Nell'esercizio 2022 si è appreso che detti fondi sono stati ricompresi negli stanziamenti del PNRR e quindi sottoposti alla relativa disciplina di utilizzo, nell'ambito della Misura 2 – Rivoluzione verde e transizione ecologica.

Nel 2020 il Comune di Madruzzo aveva utilizzato il contributo di € 50.000,00 a parziale finanziamento dei lavori di efficientamento energetico della sede municipale di Calavino, per il rifacimento del manto copertura ed interventi complementari.

Nel 2021, il contributo di € 100.000,00 è stato utilizzato a parziale finanziamento dei lavori di adeguamento ed efficientamento della rete di illuminazione pubblica nella località di Lagolo C.C. Lasino.

Nel 2022 il contributo non è stato utilizzato.

Nel bilancio 2023 si è stabilito di impiegare il contributo a parziale finanziamento dell'intervento di sostituzione dei corpi illuminanti della rete illuminazione pubblica di Lagolo - C.C. Calavino. L'intervento è stato appaltato.

Nel bilancio 2024 si è stabilito di impiegare il contributo a parziale finanziamento dell'intervento di sostituzione dei corpi illuminanti della rete illuminazione pubblica di Calavino.

Nell'ambito dei fondi PNRR sono stati previsti finanziamenti per il rafforzamento dei servizi digitali nella Pubblica Amministrazione e a favore dei cittadini utenti. Trattasi in particolare della Misura 1 – Digitalizzazione, innovazione e sicurezza.

Sono stati banditi finanziamenti diversi per diverse opportunità di miglioramento dei servizi digitali.

Il Comune di Madruzzo ha presentato domanda di finanziamenti nell'ambito dei seguenti bandi:

- Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Comuni Aprile 2022, per il miglioramento del sito web comunale e per l'attivazione di servizi digitali per i cittadini da fruire per mezzo del sito web. Per questo Avviso il Comune ha ricevuto il finanziamento di € 79.922,00 e ha già provveduto all'affidamento dell'incarico di realizzazione del progetto al Consorzio dei Comuni Trentini, già fornitore del sito web in uso.

- Avviso Misura 1.4.4 "Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale - SPID CIE" Comuni Aprile 2022, per abilitare l'accesso ai servizi digitali su sito web degli utenti tramite Spid e CIE. Per questo Avviso il Comune ha ricevuto il finanziamento di € 14.000,00 e deve ora attivarsi per l'affidamento della realizzazione del progetto.
- Avviso Misura 1.4.3 "Adozione app IO" Comuni Settembre 2022, per comunicare con i cittadini per mezzo dell'AppIO, quale punto di accesso telematico attivato presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri. Per questo Avviso il Comune ha ricevuto il finanziamento di € 5.103,00 e deve ora attivarsi per l'affidamento della realizzazione del progetto.
- Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali" Comuni Luglio 2022, per il trasferimento dei database su server esterni gestiti da soggetti certificati. Per questo Avviso il Comune ha ricevuto il finanziamento di € 77.897,00 e ha già provveduto all'affidamento dell'incarico di realizzazione alla ditta APKAPPA S.R.L. fornitrice dei software in dotazione.
- Avviso Misura 1.3.1 "Piattaforma Digitale Nazionale Dati" Comuni Ottobre 2022, per la partecipazione alla creazione di canali di comunicazione fra banche dati a livello nazionale. Per tale avviso è stato concesso il finanziamento di € 10.172,00 e il Comune deve quindi attivarsi per l'affidamento della realizzazione del progetto.

3.3.5 Programma biennale servizi e forniture

Missione/ Programma	CAP.	DESCRIZIONE OPERA	SPESA ESERCIZIO 2024	SPESA ESERCIZIO 2025	SPESA ESERCIZIO 2026	FINANZIAMENTO
Piano dei Conti finanziario						
01.02 2.02.01.04.000	29010	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	180.000,00	180.000,00	180.000,00	Risorse correnti
01.02 2.02.01.04.000	29010	FORNITURA GAS	40.000,00	40.000,00	40.000,00	Risorse correnti
01.02 2.02.01.04.000	29010	SERVIZIO DI GESTIONE DEL NIDO D'INFANZIA COMUNALE	307.070,00	322.379,00	338.452,00	Risorse correnti
01.02 2.02.01.04.000	29010	SERVIZIO DI PULIZIA DEGLI STABILI COMUNALI	77.100,00	77.100,00	77.100,00	Risorse correnti

3.4. Risorse e impieghi

3.4.1 Analisi delle necessità finanziarie strutturali

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

Codice missione	ANNO 2024				ANNO 2025				ANNO 2026			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti	Totale
1	1.469.453,42	513.601,78	0,00	1.983.055,20	1.338.395,00	0,00	0,00	1.338.395,00	1.337.595,00	0,00	0,00	1.337.595,00
3	1.162,05	16.867,57	0,00	18.029,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	443.848,99	50.000,00	0,00	493.848,99	433.660,00	0,00	0,00	433.660,00	433.910,00	0,00	0,00	433.910,00
5	92.700,00	20.000,00	0,00	112.700,00	77.670,00	0,00	0,00	77.670,00	77.670,00	0,00	0,00	77.670,00
6	16.850,00	171.000,00	0,00	187.850,00	10.900,00	0,00	0,00	10.900,00	10.950,00	0,00	0,00	10.950,00
7	720,00	723.164,29	0,00	723.884,29	720,00	0,00	0,00	720,00	720,00	0,00	0,00	720,00
8	4.900,00	34.241,47	0,00	39.141,47	4.900,00	0,00	0,00	4.900,00	4.900,00	0,00	0,00	4.900,00
9	330.870,00	960.562,81	0,00	1.291.432,81	294.270,00	10.000,00	0,00	304.270,00	293.640,00	0,00	0,00	293.640,00
10	241.122,00	1.311.732,60	0,00	1.552.854,60	236.196,00	0,00	0,00	236.196,00	236.196,00	0,00	0,00	236.196,00
11	14.100,00	10.000,00	0,00	24.100,00	14.100,00	0,00	0,00	14.100,00	14.100,00	0,00	0,00	14.100,00
12	449.320,00	12.000,00	0,00	461.320,00	406.479,00	0,00	0,00	406.479,00	422.602,00	0,00	0,00	422.602,00
13	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	1.260,00	0,00	0,00	1.260,00	1.260,00	0,00	0,00	1.260,00	1.260,00	0,00	0,00	1.260,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	55.580,00	143.000,00	0,00	198.580,00	52.185,00	0,00	0,00	52.185,00	51.250,00	0,00	0,00	51.250,00
20	65.981,40	0,00	0,00	65.981,40	65.240,57	0,00	0,00	65.240,57	69.487,57	0,00	0,00	69.487,57
50			83.420,78	83.420,78		0,00	68.785,78	68.785,78		0,00	70.405,78	70.405,78
60				0,00				0,00				0,00
99				0,00				0,00				0,00
TOTALI	3.190.367,86	3.966.170,52	83.420,78	7.239.959,16	2.935.975,57	10.000,00	68.785,78	3.014.761,35	2.954.280,57	0,00	70.405,78	3.024.686,35

3.4.2 Fonti di finanziamento.

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

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento 2024 rispetto al 2023
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	2	2	3	4	5	6	7
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.419.074,37	1.403.652,85	1.416.809,00	1.060.500,00	1.060.500,00	1.060.500,00	-25,14869683
Trasferimenti correnti	927.117,88	1.001.336,33	1.118.433,78	1.093.101,18	964.738,35	984.663,35	-2,265006695
Extratributarie	906.782,79	814.895,54	911.956,00	974.827,00	979.523,00	979.523,00	6,894082609
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.252.975,04	3.219.884,72	3.447.198,78	3.128.428,18	3.004.761,35	3.024.686,35	-9,247235809
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	20.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	
Altre entrate di parte capitale destinate a spese correnti	20.866,85	6.919,22	202.906,00	98.700,00	0,00	0,00	-51,3567859
Entrate di parte corrente destinate agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Contributi agli investimenti da pubbliche amministrazioni destinate al rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	60.008,43	66.243,02	59.929,31	46.660,46	0,00	0,00	-22,14083559
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	176.263,32	245.446,13	111.680,00	0,00	0,00	0,00	-100
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.510.113,64	3.558.493,09	3.861.714,09	3.273.788,64	3.004.761,35	3.024.686,35	-15,22446862
Entrate di parte capitale	1.821.584,83	965.008,58	2.706.714,91	3.119.496,33	10.000,00	0,00	15,25027325
Contributi agli investimenti da p.a. per rimborso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate di parte capitale destinate alla spesa corrente	20.866,85	26.919,22	242.906,00	98.700,00	0,00	0,00	-59,36699793
Alienazione attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate di parte corrente destinate agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte capitale	474.647,38	490.780,70	223.255,01	945.374,19	0,00	0,00	323,4503808
Avanzo Amministrazione per finanziamento investimenti	30.007,22	116.232,77	409.189,36	0,00	0,00	0,00	-100
TOTALE ENTRATE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	2.305.372,58	1.545.102,83	3.096.253,28	3.966.170,52	10.000,00	0,00	28,09580358
Riscossione crediti ed altre entrate da riduzione att.	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	10.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0
TOTALE GENERALE (A+B+C)	5.815.486,22	5.113.595,92	7.257.967,37	7.539.959,16	3.314.761,35	3.324.686,35	3,885272221

3.5 Analisi delle risorse correnti

3.5.1 Tributi e tariffe dei servizi pubblici:

ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA							
ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento 2024 rispetto al 2023
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
Imposte, tasse e proventi assimilati	1.419.074,37	1.403.652,85	1.416.809,00	1.060.500,00	1.060.500,00	1.060.500,00	-25,14869683
Compartecipazioni di tributi		-	-	-	-	-	
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	-	-	-	-	-	-	
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	-	-	-	-	-	-	
TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.419.074,37	1.403.652,85	1.416.809,00	1.060.500,00	1.060.500,00	1.060.500,00	-25,14869683

IMIS

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	2021 (accertato)	2022 (accertato)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)
IMIS	938.134,63	940.895,24	1.020.000,00	1.040.000,00	1.040.000,00	1.040.000,00

RECUPERO EVASIONE ICI - IMU – TASI - IMIS

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)
IMIS da attività di accertamento	87.850,00	76.606,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
IMUP da attività di accertamento						
ICI da attività di accertamento						
TASI da attività di accertamento						

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Il Comune di Madruzzo non applica l'addizionale comunale all'IRPEF.

TARI (tributaria)

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)
TARI	329.595,00	346.508,84	376.609,00	0,00	0,00	0,00
Recupero sovrageggiato esercizio precedente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dall'esercizio 2024, per la remunerazione dei costi del Servizio rifiuti non è più applicata la TARI tributo ma viene istituita la Tariffa TARI, di natura patrimoniale. Verrà adottato il metodo di misurazione puntuale della frazione secca dei rifiuti conferiti dall'utenza, al fine di ricondurre in maniera sinalagmatica il servizio prestato al corrispettivo richiesto.

La Tariffa TARI verrà riscossa dal gestore A.S.I.A. a copertura dei costi sostenuti per il servizio. Alcune attività rimarranno in capo al Comune e il relativo costo sarà richiesto a rimborso al gestore.

LINEE GUIDA PER LA GESTIONE DELLA TARIFFA DEL SERVIZIO RIFIUTI

ARERA, l'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente, con deliberazione 3 agosto 2021 n. 363/2021/R/RIF aveva deliberato l'avvio del secondo periodo di regolazione tariffaria per il settore dei rifiuti, MTR-2, valido dal 2022 al 2025.

Con successiva Deliberazione 3 agosto 2023 389/2023/R/RIF di ARERA, sono state definite le regole e le procedure per l'aggiornamento biennale (2024-2025) DEL METODO TARIFFARIO RIFIUTI (MTR-2) di cui all'articolo 8 della deliberazione 363/2021/R/RIF, ai fini della rideterminazione dei piani finanziari per le annualità 2024 e 2025.

L'ente territorialmente competente, in linea con le deliberazioni ARERA, ha il compito di definire alcuni parametri legati alla determinazione del limite alla crescita annuale delle entrate tariffarie, qualità del servizio, condivisione dei ricavi, estensione del perimetro gestionale e miglioramento della qualità, anche nell'ottica del conseguimento dell'equilibrio economico-finanziario.

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, per quanto attiene agli indirizzi da assumere nei singoli Piani Economico Finanziari, si potrà verificare 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 finalizzati 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 del capitale 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.

Si ricorda l'aspetto rilevante contenuto nel metodo tariffario, ossia la condivisione, con il gestore, dei ricavi derivanti dalla cessione dei materiali valorizzabili.

Nei precedenti Piani Economico Finanziari, e peraltro 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;
- $b(1 + \omega_a)$ uguale a 0,84, con ω_a uguale a 0,4.

Nel MTR-2 il fattore di sharing b (compreso nell'intervallo $[0,3;0,6]$) è definito come al precedente MTR, in ragione del potenziale contributo dell'output recuperato al raggiungimento dei target europei.

Il parametro ω è invece definito sulla base di:

- γ_1 – definito in relazione al rispetto degli obiettivi di raccolta differenziata raggiunti;
- γ_2 – definito in relazione al livello di efficacia delle attività di preparazione per il riutilizzo e il riciclo

Valutazione $\gamma_{n,a}$ soddisfacente	$-0,15 < \gamma_{2,a} \leq 0$	$-0,2 < \gamma_{1,a} \leq 0$	$-0,4 \leq \gamma_{1,a} \leq -0,2$
	$-0,3 \leq \gamma_{2,a} \leq -0,15$	$\omega_a = 0,1$	$\omega_a = 0,3$
		$\omega_a = 0,2$	$\omega_a = 0,4$
			Valutazione $\gamma_{n,a}$ insoddisfacente

Con l'aggiornamento del MTR-2 il coefficiente γ_2 dovrà essere definito in coerenza con il macro indicatore R1 di cui alla Deliberazione 387/2023/R/RIF – “Obblighi di monitoraggio e di trasparenza sull'efficienza della raccolta differenziata e sugli impianti di trattamento dei rifiuti urbani”.

Tali fattori andranno, come in passato, a determinare le quote delle componenti di ricavo da materiali da raccolta differenziata detratti nel PEF 2022-2025:

$$-b(AR_a) - b(1 + \omega_a)AR_{SC,a}$$

In generale quindi:

- b può assumere un valore compreso nell'intervallo $[0,3 ,0,6]$, da applicare alla componente AR_a ;
- $b(1 + \omega_a)$ da applicare ai proventi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance (CONAI e altri consorzi) (AR_{SC}), ω_a può assumere un valore compreso nell'intervallo $[0,1, 0,4]$.

Questi meccanismi introdotti con il MTR-2, in considerazione dei livelli e la qualità dei servizi erogati da ASIA, non permettono di definire il massimo dei ricavi in detrazione al PEF come fatto nei PEF precedenti.

In fase di prima determinazione del PEF 2022-2025, ed in particolare per le annualità 2022 e 2023, l'Ente Territorialmente Competente ha definito il valore del fattore di sharing b e del parametro w secondo le modalità definite nel MTR-2 e pari al valore che permetteva il massimo della detrazione dei ricavi nel 2022 e nel 2023, a seguito dell'aggiornamento infra periodo, più favorevole per il gestore.

Nel nuovo MTR-2 i parametri γ_1 e γ_2 hanno anche la funzione di definire il Coefficiente di recupero di produttività (X_a) che a sua volta definisce il parametro p_a cioè il parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe:

$$p_a = rpi_a - X_a + QL_a + PG_a$$

- rpi_a = tasso di inflazione programmata, 1,7% per il periodo 2022-2023
- X_a = coefficiente di recupero di produttività, determinato dall'ETC, nell'ambito dell'intervallo di valori compreso fra 0,1% e 0,5%;
- QL_a = il coefficiente per il miglioramento previsto della qualità e delle caratteristiche delle prestazioni erogate agli utenti, che può essere valorizzato entro il limite del 4%;
- PG_a = il coefficiente connesso alle modifiche del perimetro gestionale con riferimento ad aspetti tecnici e/o operativi, che può essere valorizzato entro il limite del 3%.

Dove X_a :

		Cueff _{a-2} > Benchmark	Cueff _{a-2} ≤ Benchmark
QUALITÀ AMBIENTALE DELLE PRESTAZIONI	LIVELLO INSODDISFACENTE O INTERMEDIO ($1+\gamma_a$) ≤ 0.5	Fattore di recupero di produttività: $0,3\% < X_a \leq 0,5\%$	Fattore di recupero di produttività: $0,1\% < X_a \leq 0,3\%$
	LIVELLO AVANZATO ($1+\gamma_a$) > 0.5	Fattore di recupero di produttività: $0,1\% < X_a \leq 0,3\%$	Fattore di recupero di produttività: $X_a = 0,1$

Con la citata Deliberazione 389/2023/R/RIF, contenente l'aggiornamento delle predisposizioni tariffarie per il biennio 2024-2025, sono state introdotte alcune modifiche alla definizione del limite annuale alla crescita delle entrate tariffarie.

In particolare, il parametro rpi è stato definito pari a 2,7% ed è stato introdotto un ulteriore parametro (CRI) che tenga conto dei maggiori oneri sostenuti per il servizio integrato di gestione dei rifiuti negli anni 2022 e 2023 riconducibili alla dinamica dei prezzi dei fattori della produzione. Tale coefficiente può essere valorizzato entro il limite del 7%.

Il limite alla crescita annuale delle entrate tariffarie per il periodo 2024-2025 è quindi così definito:

$$p_a = rpi_a - X_a + QL_a + PG_a + CRI_a$$

↓
↓
↓
↓
↓

2,7%
[0,1%,0,5%]
[0%,4%]
[0%,3%]
[0%,7%]

In ogni caso, il limite alla crescita non può essere superiore al 9,6%, salvo istanza di superamento del limite.

Tutto ciò premesso, 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 la durata del PEF 2022-2025 con particolare riferimento alle ultime due annualità soggette ad aggiornamento (2024 e 2025):

- 1) miglioramento della qualità della raccolta differenziata attraverso la nuove “Isole di Comunità” e razionalizzazione ed efficientamento dei giri di raccolta grazie alle nuove isole con caricamento bilaterale automatico con un solo operatore;
- 2) mantenimento dell’86% medio delle quote di raccolta differenziata, al netto dello spazzamento stradale nei comuni serviti, con l’intento di renderle più omogenee e di maggiore qualità all’interno delle singole aree servite;
- 3) applicazione della tariffa puntuale sull’intero bacino ASIA con misurazione volumetrica del rifiuto secco residuo ed eventualmente del costo/kg unico per ambito di servizio, in accordo al DM 20 aprile 2016 e successiva valutazione di applicazione della tariffa puntuale binaria secco-umido;
- 4) redazione del contratto di servizio secondo il modello ARERA con la definizione del perimetro gestionale e dei servizi inclusi in tariffa
- 5) effettuazione ridotte lavorazioni dei rifiuti raccolti presso il Centro Integrato al fine di valorizzare il materiale raccolto;
- 6) ampliamento e sviluppo dell’impianto di selezione sito presso la sede aziendale;
- 7) completamento del sistema di raccolta delle isole ecologiche per la raccolta differenziata sia con cassonetti e press-container “tecnologici” con accesso/incentivazione controllata delle utenze non domestiche;
- 8) aggiornamento del parco automezzi ed attrezzature necessarie, anche con riguardo all’aggiornamento delle isole ecologiche “tecnologiche” e degli investimenti immobiliari;
- 9) prosecuzione delle campagne di informazione e di sensibilizzazione agli utenti soprattutto finalizzate alla riduzione dei rifiuti e miglioramento delle qualità raccolte;
- 10) azioni compatibili con la gestione per migliorare il grado di soddisfazione degli utenti;
- 11) iniziative volte alla riduzione, riutilizzo e riuso del rifiuto conferito;
- 12) sviluppo dei servizi di raccolta rifiuti in convenzione con le utenze non domestiche per rifiuti speciali;
- 13) adozione di un nuovo sistema informativo aziendale per l’ottimizzazione ed automazione dei processi legati alla gestione della raccolta dei rifiuti, per il controllo e verifica dei flussi e conseguente rendicontazione dei dati per la definizione dei PEF (QL).

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.

Si ricorda che la metodologia di ARERA per la costruzione del PEF considera i costi effettivamente

sostenuti nell'anno a-2 e quindi nella predisposizione dell'aggiornamento biennale PEF 2024-2025 dei singoli comuni gestiti da ASIA saranno considerati i dati contabili 2022.

Inoltre, si fa presente che sia in fase di prima predisposizione del PEF, ma anche in fase di aggiornamento infra periodo riferito all'annualità 2023, non sono stati intercettati i maggiori costi di produzione derivanti dalle note dinamiche inflative che hanno interessato principalmente i costi del carburante e trasporti, costi per energia ed i costi del personale per la rivalutazione del TFR ed adeguamento del CCNL.

Con l'aggiornamento biennale e con il nuovo parametro "CRI" contenuto nel limite annuale alla crescita delle entrate tariffarie, è quindi possibile recuperare i maggiori oneri sostenuti dal gestore derivanti dalle note dinamiche inflative riscontrate nel 2022 a maggior tutela dell'equilibrio economico finanziario della gestione.

Inoltre, come già accaduto nei precedenti PEF, il limite alle entrate tariffarie definito dal metodo tariffario non permette in alcuni casi la copertura totale dei costi, al netto dei ricavi riconosciuti con applicazione dei coefficienti di sharing.

Nell'ottica di perseguire l'equilibrio economico finanziario della gestione, ASIA ed i Comuni gestiti in qualità di ETC, provvederanno all'aggiornamento biennale del PEF 2022-2025 per le annualità 2024 e 2025 sulla base dei dati contabili dell'anno a-2 ossia l'esercizio 2022.

È compito dell'Ente Territorialmente Competente definire il livello del limite alla crescita delle entrate tariffarie, sia corrispettive che tributarie, attraverso le opzioni degli schemi regolatori proposti dal metodo:

		PERIMETRO GESTIONALE (PG _g)	
		NESSUNA VARIAZIONE NELLE ATTIVITÀ GESTIONALI	PRESENZA DI VARIAZIONI NELLE ATTIVITÀ GESTIONALI
QUALITÀ PRESTAZIONI (QL _g)	MANTENIMENTO DEI LIVELLI DI QUALITÀ	<p>SCHEMA I</p> <p>Fattori per calcolare il limite alla crescita delle entrate tariffarie:</p> <p>PG_g=0%</p> <p>QL_g=0%</p>	<p>SCHEMA II</p> <p>Fattori per calcolare il limite alla crescita delle entrate tariffarie:</p> <p>PG_g≤ 3 %</p> <p>QL_g=0%</p>
	MIGLIORAMENTO DEI LIVELLI DI QUALITÀ	<p>SCHEMA III</p> <p>Fattori per calcolare il limite alla crescita delle entrate tariffarie:</p> <p>PG_g=0%</p> <p>QL_g≤ 4 %</p>	<p>SCHEMA IV</p> <p>Fattori per calcolare il limite alla crescita delle entrate tariffarie:</p> <p>PG_g≤ 3 %</p> <p>QL_g≤ 4 %</p>

Premesso che i livelli di raccolta differenziata e di efficacia delle attività di preparazione per il riutilizzo e il riciclo risultano soddisfacenti per il bacino servito da ASIA e considerando i nuovi servizi intesi come miglioramento della qualità e variazione delle attività gestionali, di seguito si riportano i valori che possono assumere i parametri e coefficienti previsti dal Metodo che dovranno essere adottati dall'Ente Territorialmente Competente per la determinazione dell'aggiornamento biennale del PEF 2022-2025 riferito alle annualità 2024 e 2025:

Fattore	min	max
b	0,3	0,6
ω	0,1	0,4
b (1+ ω)	0,33	0,84
γ_1	-0,4	0
γ_2	-0,3	0
r_{pi_a}	2,70%	2,70%
X_a	0,50%	0,10%
QL_a	0%	4%
PG_a	0%	3%
CRI_a	0%	7%
ρ_a	2,20%	9,60%

3.5.2 Trasferimenti correnti

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2024 rispetto a 2023
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	998.443,82	1.001.336,33	1.118.433,78	1.093.101,18	964.738,35	984.663,35	-2,265006695
Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	-	-	-	-	
Trasferimenti correnti da Imprese	-	-	-	-	-	-	
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private				-	-	-	
Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	-	-	-	-	-	-	
TOTALE Trasferimenti correnti	998.443,82	1.001.336,33	1.118.433,78	1.093.101,18	964.738,35	984.663,35	-2,265006695

TRASFERIMENTI DA PROVINCIA E REGIONE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2024 rispetto a 2023
	(accertamenti)	(accertamenti)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	
Contributi/trasferimenti generico dalla Regione							
Trasferimento dalla Regione per fusioni di comuni	55.195,00	55.195,00	49.385,00	46.480,00	43.575,00	58.100,00	-5,882353
TRASFERIMENTI DA REGIONE	55.195,00	55.195,00	49.385,00	46.480,00	43.575,00	58.100,00	-5,882353
Trasferimento P.a.t. per fondo perequativo	351.397,92	351.397,92	432.300,00	562.475,40	439.417,57	439.417,57	30,112283
Trasferimento P.a.t. per fondo perequativo straordinario (art 6 c.4 LP36/93)	13.964,22	13.964,22	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trasferimento P.a.t. per fondo specifici servizi comunali	209.738,02	209.738,02	198.656,00	215.500,00	215.500,00	215.500,00	8,478979
Trasferimento P.a.t. per fondo ammortamento mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trasferimento P.a.t. per contributi in c/annualità (sia finanza locale che su altre leggi di settore)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Utilizzo quota fondo investimenti minori	34.145,78	34.145,78	34.145,78	34.145,78	34.145,78	34.145,78	0,000000
Trasferimenti P.a.t. servizi istituzionali, generali e di gestione	9.080,22	9.080,22	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti la giustizia							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti ordine pubblico e sicurezza							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti istruzione e diritto allo studio	150.191,42	150.191,42	175.811,00	176.000,00	176.000,00	176.000,00	0,107502
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti politiche giovanili, sport e tempo libero							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti il turismo			1.258,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti assetto del territorio ed edilizia abitativa							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	34.144,37	34.144,37	10.000,00	7.500,00	0,00	0,00	-25,000000
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti trasporti e diritto alla mobilità							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti soccorso civile							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti sviluppo economico e competitività							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti politiche per il lavoro e la formazione professionale							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti agricoltura, politiche agroalimentari e pesca							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti energia e diversificazione delle fonti energetiche							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti relazioni con le altre autonomie territoriali e locali							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti relazioni internazionali							
Altri trasferimenti correnti dalla Provincia n.a.c.							
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI PAT	802.661,95	802.661,95	854.170,78	999.121,18	868.563,35	868.563,35	116,969721

3.5.3 Entrate extratributarie

Servizi pubblici: servizi a domanda individuale

Servizio di Nido d'Infanzia

Nel mese di dicembre 2022 si è conclusa la gara per l'appalto della gestione del Servizio di Nido d'Infanzia del Comune di Madruzzo per il periodo 01/01/2023 – 31/07/2025, con possibilità di rinnovo fino al 31/07/2027 ed eventuale proroga tecnica fino al 31/07/2028.

E' risultata aggiudicataria la Cooperativa La Coccinella di Cles, che quindi prosegue nel servizio già precedentemente affidato fino al 31/12/2022.

Il Nido d'Infanzia risulta a piena capienza: risultano frequentanti n. sedici bambini residenti nel Comune di Madruzzo e n. 8 bambini residenti nel Comune di Cavedine, in virtù dell'apposita convenzione sottoscritta fra gli enti.

Il costo di appalto per bambino frequentante è stato stabilito in € 1.040,12 + IVA 5%, oltre € 3,18 per bambino/mese, per oneri della sicurezza.

Tale corrispettivo è soggetto ad indicizzazione ISTAT a decorrere dal 2° anno di appalto. Quindi, dal mese di settembre 2023 e per tutto l'anno educativo 2023/2024, il corrispettivo è stato rideterminato in € 1.084,85 per bambino/mese, oltre agli oneri della sicurezza.

Il trasferimento provinciale standard per utente di asilo nido è stato aggiornato in sede di Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2023, nell'importo di € 7.406,50 per il periodo di undici mesi di servizio (con riconoscimento di € 200,00 per i maggiori costi di inquadramento contrattuale del personale educativo).

Le tariffe a carico delle famiglie sono state confermate come segue:

TARIFFA MINIMA FISSA MENSILE	€ 250,00.-
TARIFFA MASSIMA FISSA MENSILE	€ 400,00.-
TARIFFA GIORNALIERA MINIMA	€ 2,00.-
TARIFFA GIORNALIERA MASSIMA	€ 4,00.-

Nel bilancio 2024-2026 sono state inserite le seguenti previsioni, tenuto conto dell'ulteriore indicizzazione ISTAT presunta per gli anni educativi 2024/2025, 2025/2026 e 2026/2027:

anno 2024

spese del servizio	€ 333.720,00	
contributo provinciale		€ 177.756,00
quota famiglie		€ 115.500,00
compartecipazione Comune Cavedine		€ 13.500,00

Rimane a carico del Comune di Madruzzo la differenza di spesa di € 22.964,00.

anno 2025

spese del servizio	€ 349.028,00	
contributo provinciale		€ 177.756,00
quota famiglie		€ 115.500,00
compartecipazione Comune Cavedine		€ 18.600,00

Rimane a carico del Comune di Madruzzo la differenza di spesa di € 37.172,00.

anno 2026

spese del servizio	€ 365.102,00	
contributo provinciale		€ 177.756,00
quota famiglie		€ 115.500,00
compartecipazione Comune Cavedine		€ 24.000,00

Rimane a carico del Comune di Madruzzo la differenza di spesa di € 47.846,00.

Servizio di sosta a pagamento

Presso la località di Lagolo sono in programma i lavori di sistemazione dell'area di sosta per i camper e del parcheggio per le autovetture, adiacente. In seguito all'intervento di sistemazione l'Amministrazione intende modificare le condizioni di fruizione delle aree.

E' intenzione di introdurre presso il parcheggio la sosta a pagamento delle autovetture. Come già nei precedenti esercizi, anche la sosta dei camper sarà a pagamento e appositamente disciplinata.

L'Amministrazione ha valutato di fissare in € 5,00 per giornata la tariffa di parcheggio delle autovetture ed in € 15,00 al giorno la tariffa di sosta dei camper.

La gestione della sosta sarà affidata alla società Trentino Mobilità, che fornirà il parcometro e la segnaletica di riferimento, e curerà la riscossione e il riversamento degli incassi.

La spesa per il servizio è stimata in € 4.300,00 + IVA annui. Le entrate del servizio sono stimate in € 10.000,00 annui.

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

Per il triennio 2022/2024 le entrate e le spese previste sono le seguenti (al netto IVA):

SERVIZI	TASSO DI COPERTURA definitiva Anno 2022	TASSO DI COPERTURA assestata Anno 2023	ENTRATE 2024	SPESE 2024	TASSO DI COPERTURA Anno 2024	ENTRATE 2025	SPESE 2025	TASSO DI COPERTURA Anno 2025	ENTRATE 2026	SPESE 2026	TASSO DI COPERTURA Anno 2026
Acquedotto	83,39%	112,53%	€ 149.110,35	€ 149.132,14	99,99%	€ 149.110,35	€ 149.132,14	99,99%	€ 149.110,35	€ 149.132,14	99,99%
Fognatura	105,11%	99,08%	€ 23.912,01	€ 23.912,01	100,00%	€ 23.912,01	€ 23.912,01	100,00%	€ 23.912,01	€ 23.912,01	100,00%
Depurazione	100,00%	100,00%	€ 129.090,91	€ 129.090,91	100,00%	€ 129.090,91	€ 129.090,91	100,00%	€ 129.090,91	€ 129.090,91	100,00%
TOTALI			€ 302.113,27	€ 302.135,06	99,99%	€ 302.113,27	€ 302.135,06	99,99%	€ 302.113,27	€ 302.135,06	99,99%

Il gettito delle entrate derivanti dai servizi pubblici è stato previsto tenendo conto di quanto approvato dalla Giunta Comunale con le deliberazioni di approvazione delle tariffe di acquedotto e di fognatura dd. 07/12/2023.

Altri proventi dei servizi

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 19 dd. 02/02/2023 sono state aggiornate le tariffe per l'erogazione dei servizi cimiteriali da parte del Comune, prevedendo una copertura del 100% dei costi da sostenere. E' previsto un gettito di 8.000,00 annui nel triennio 2023 - 2025.

Il Comune di Madruzzo ha deciso di aderire al Sistema Informativo del Libro Fondiario e Catasto della Provincia Autonoma di Trento OPENkat ad uso rivendita. E' stato quindi attuato il servizio di rilascio delle visure tavolari e catastali a favore di chi ne faccia richiesta, a fronte del pagamento delle tariffe appositamente fissate dalla Provincia Autonoma di Trento. Il Comune può trattenere il 50% dei diritti riscossi. E' stata stimata una previsione di entrata di € 1.000,00 annui.

Per la fruizione del servizio mensa da parte degli alunni delle Scuole dell'Infanzia provinciali del territorio è stata stimata una previsione di entrata di € 19.000,00.

Proventi derivanti dalla gestione dei beni dell'ente.

Tipo di provento	Previsione assestata 2023	Previsione iscritta 2024	Previsione iscritta 2025	Previsione iscritta 2026
Produzione energia elettrica centrale idroelettrica	125.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
Produzione energia elettrica impianti fotovoltaici	35.000,00	43.500,00	43.500,00	43.500,00
Fitti attivi fabbricati	5.735,00	5.735,00	5.735,00	5.735,00
Altri fitti attivi	8.350,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Cessione legname	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Rimborso spese utilizzatori immobili comunali	21.700,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Sovracanone per derivazione acqua per energia elettrica	43.100,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00

CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA

Dal 1° gennaio 2021 è entrata definitivamente in vigore l'applicazione da parte del Comune del Canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria, introdotto dalla legge n. 160 del 27/12/2019 (legge di bilancio 2020), all'art. 1 commi da 816 a 847, che sostituisce il Canone di occupazione di spazi ed aree pubbliche e l'Imposta sulla pubblicità applicati in precedenza.

Il Canone è dovuto per l'occupazione di aree appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile del Comune e degli spazi soprastanti e sottostanti il suolo pubblico, e per la diffusione di messaggi pubblicitari.

Sono previste tariffe distinte del Canone per l'occupazione del suolo e per la diffusione pubblicitaria, rimanendo fermo che la tariffa per l'occupazione del suolo per diffusione pubblicitaria è assorbita dalla tariffa per la diffusione di messaggi pubblicitari.

Le tariffe del Canone sono state determinate in modo da assicurare un prelievo pari a quello precedentemente in vigore. Per il triennio 2024 – 2026 non sono previste variazioni delle tariffe.

Per quanto riguarda la parte del Canone riferita alla diffusione di messaggi pubblicitari, è stata confermata la gestione in concessione alla ditta ICA S.r.l. anche per il quinquennio 2022 – 2026 a fronte del canone annuo di € 2.500,00. La parte di Canone riferita all'occupazione del suolo è invece gestita dagli uffici comunali.

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)
COSAP						
Gettito canone concessione Imposta di pubblicità	1.522,50					
Canone patrimoniale	15.437,19	14.236,14	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00

Altri proventi diversi:

Tipo di provento	Previsione asestata 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione Codice della strada (art. 208, D.Lgs. n. 285/92)	1.000,00	500,00	500,00	500,00
Altri proventi relativi all'attività di controllo degli illeciti	500,00	500,00	500,00	500,00
Altre entrate da redditi di capitale (dividendi)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Rimborsi ed altre entrate correnti	112.980,00	114.000,00	112.000,00	112.000,00
<i>di cui per rimborso personale comandato</i>		<i>33.481,00</i>	<i>40.177,00</i>	<i>40.177,00</i>
<i>di cui rimborso dal gestore servizio rifiuti per attività svolte dal Comune</i>		<i>45.000,00</i>	<i>45.000,00</i>	<i>45.000,00</i>

Con riferimento alle sanzioni al Codice della Strada, tali proventi, ai sensi dell'art. 208 del D.Lgs. 285/1992, verranno destinati al finanziamento delle spese di manutenzione ordinaria della segnaletica stradale.

3.6. Analisi delle risorse straordinarie

3.6.1 Entrate in conto capitale

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			%
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2024 rispetto al 2023
Tributi in conto capitale							
Contributi agli investimenti	1.692.629,64	729.607,81	3.883.275,35	3.119.496,33	10.000,00	0,00	
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	23.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Altre entrate da redditi da capitale	128.955,19	211.730,77	60.000,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE Entrate in conto capitale	1.821.584,83	965.008,58	3.943.275,35	3.119.496,33	10.000,00	0,00	-20,89073034

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

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

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

In tale contesto vanno valutati comunque i limiti di indebitamento per il singolo ente locale dall'art. 25 della L.P. 3/2006 e dal regolamento di esecuzione approvato con DPP 21 giugno 2007 n. 14 – 94/leg.

L'indebitamento dell'ex Comune di Lasino ha avuto la seguente evoluzione: (in migliaia di euro)

Anno	2013	2014	2015
Residuo debito	1.157	908	680
Nuovi prestiti	-	-	150
Prestiti rimborsati	249	228	157
Estinzioni anticipate			175
Altre variazioni +/-			-
Totale fine anno	908	680	498

L'indebitamento dell'ex Comune di Calavino ha avuto la seguente evoluzione: (in migliaia di euro)

Anno	2013	2014	2015
Residuo debito	372	287	213
Nuovi prestiti	-	-	-
Prestiti rimborsati	85	74	47
Estinzioni anticipate	-	-	166
Altre variazioni +/-	-	-	-
Totale fine anno	287	213	-

L'indebitamento del Comune di Madruzzo ha la seguente evoluzione: (in migliaia di euro)

Anno	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Residuo debito	379	339	296	251	206	158	109	74
Nuovi prestiti	-	-	-	-	-	-	-	-
Prestiti rimborsati	40	43	44	46	47	49	35	36
Estinzioni anticipate								
Altre variazioni +/-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale fine anno	339	296	252	205	159	109	74	38

Nell'esercizio 2024 non sono previste assunzioni di mutui e quindi non si avranno maggiori spese per ammortamento negli esercizi futuri.

3.7 Gestione del patrimonio

L'art 8 della L.P 27/2010, comma 3 quater stabilisce che, per migliorare i risultati di bilancio e ottimizzare la gestione del loro patrimonio, gli enti locali approvano dei programmi di alienazione di beni immobili inutilizzati o che non si prevede di utilizzare nel decennio successivo. In alternativa all'alienazione, per prevenire incidenti, per migliorare la qualità del tessuto urbanistico e per ridurre i costi di manutenzione, i comuni e le comunità possono abbattere gli immobili non utilizzati. Per i fini di pubblico interesse gli immobili possono essere anche ceduti temporaneamente in uso a soggetti privati oppure concessi a privati o per attività finalizzate a concorrere al miglioramento dell'economia locale, oppure per attività miste pubblico – private.

Anche la L.P 23/90 contiene alcune disposizioni volte alla valorizzazione del patrimonio immobiliare pubblico, disciplinando le diverse fattispecie: in particolare il comma 6-ter dell'art- 38 della legge 23/90 prevede che: *“Gli enti locali possono cedere a titolo gratuito alla Provincia, in proprietà o in uso, immobili per essere utilizzati per motivi di pubblico interesse, in relazione a quanto stabilito da protocolli di intesa, accordi di programma e altri strumenti di cooperazione istituzionale, e nell'ambito dell'esercizio delle competenze relative ai percorsi di istruzione e di formazione del secondo ciclo e di quelle relative alle infrastrutture stradali. In caso di cessione in uso la Provincia può assumere anche gli oneri di manutenzione straordinaria e quelli per interventi di ristrutturazione e ampliamento. Salvo diverso accordo con l'ente locale, gli immobili ceduti in proprietà non possono essere alienati e, se cessa la destinazione individuata nell'atto di trasferimento, sono restituiti a titolo gratuito all'ente originariamente titolare. In relazione a quanto stabilito da protocolli di intesa, accordi di programma e altri strumenti di cooperazione istituzionale, gli enti locali, inoltre, possono cedere in uso a titolo gratuito beni mobili e immobili del proprio patrimonio ad altri enti locali, per l'esercizio di funzioni di competenza di questi ultimi”*.

Il Protocollo di intesa in materia di finanza locale per il 2017 ha previsto l'eliminazione, sia del divieto di acquisto di immobili a titolo oneroso previsto dall'art. 4 bis, comma 3, della legge finanziaria provinciale 27.12.2010, n. 27, sia dei limiti alla spesa per acquisto di autovetture e arredi previsti dall'art. 4 bis, comma 5.

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

In particolare l'Amministrazione intende valutare la dismissione dell'immobile “ex scuola dell'infanzia di Lasino” p.ed. 439 CC. Lasino e l'immobile sede dell'ufficio postale a Lasino p.ed. 52 CC. Lasino. Inoltre è in corso di valutazione l'acquisizione della porzione di immobile p.ed. 146/2 sub. 7, 8 CC. Lasino di proprietà della Cassa Rurale Alto Garda – Rovereto, già adibita a filiale della banca.

Sono previste le seguenti acquisizioni di beni immobili:

- mq. 49 della p.f. 3254 in CC. Lasino, al fine di ampliare l'attigua p.f. 3220/2 di proprietà comunale, per la realizzazione di una piazzola per il conferimento dei rifiuti urbani da parte degli utenti; è stata redatta perizia di stima che fissa il corrispettivo dell'acquisto in complessivi € 1.500,00. E' stato predisposto anche tipo di frazionamento dell'area da acquisire.
- estinzione anticipata del diritto di superficie dell'area ora occupata dal "Bocciodromo" a Sarche, p.ed. 752 C.C. Calavino, al fine di acquisire la disponibilità dell'immobile per la realizzazione di una palestra polivalente. L spesa è stata stimata in € 205.005,00, di cui € 64.895,00,00 corrispondenti al valore residuo del diritto di superficie ed € 140.110,00 corrispondenti al valore complessivo residuo dell'impianto fotovoltaico insistente sulla copertura del fabbricato.

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

3.8.1 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio

EQUILIBRIO GENERALE							
	2024	2025	2026		2024	2025	2026
Entrata				Uscita			
UTILIZZO AVANZO	0,00			DISAVANZO			
FONDO PLUIRENNALE VINCOLATO	992.034,65						
TITOLO 1 Entrate ricorrenti di natura tributaria contributiva perequativa	1.060.500,00	1.060.500,00	1.060.500,00	TITOLO 1 Spese correnti	3.190.367,86	2.935.975,57	2.954.280,57
TITOLO 2 Trasferimenti correnti	1.093.101,18	964.738,35	984.663,35	TITOLO 2 Spese in conto capitale	3.966.170,52	10.000,00	0,00
TITOLO 3 Entrate extratributarie	974.827,00	979.523,00	979.523,00				
TITOLO 4 Entrate in conto capitale	3.119.496,33	10.000,00	0,00	TITOLO 3 Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00				
Totale entrate finali	6.247.924,51	3.014.761,35	3.024.686,35	Totale uscite finali	7.156.538,38	2.945.975,57	2.954.280,57
TITOLO 6 Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	TITOLO 4 Rimborso prestiti	83.420,78	68.785,78	70.405,78
TITOLO 7 Anticipazioni di tesoreria	300.000,00	300.000,00	300.000,00	TITOLO 5 Chiusura anticipazioni di tesoreria	300.000,00	300.000,00	300.000,00
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	1.326.000,00	1.326.000,00	1.326.000,00	TITOLO 7 Spese per conto terzi e partite di giro	1.326.000,00	1.326.000,00	1.326.000,00
Totale titoli	7.873.924,51	4.640.761,35	4.650.686,35	Totale titoli	8.865.959,16	4.640.761,35	4.650.686,35
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	8.865.959,16	4.640.761,35	4.650.686,35	TOTALE COMPLESSIVO USCITE	8.865.959,16	4.640.761,35	4.650.686,35

EQUILIBRIO CORRENTE				
		2024	2025	2026
Entrata				
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	46.660,46	0,00	0,00
Titoli 1 - 2 - 3	(+)	3.128.428,18	3.004.761,35	3.024.686,35
Totale		3.175.088,64	3.004.761,35	3.024.686,35
Uscita				
Titolo 1- spese correnti di cui	(-)	3.190.367,86	2.935.975,57	2.954.280,57
fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
fondo crediti di dubbia esigibilità		40.332,98	40.332,98	40.332,98
Titolo 4 - Quote capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazic	(-)	83.420,78	68.785,78	70.405,78
Totale		3.273.788,64	3.004.761,35	3.024.686,35
Somma finale		-98.700,00	0,00	0,00
Altre poste differenziali per eccezioni previste da norme di legge				
Utilizzo avanzo di amministrazione presunto per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	98.700,00	0,00	0,00
Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRIO di CASSA					
		2024			2024
Entrata			Uscita		
FONDO DI CASSA		744.692,72			
TITOLO 1	tributaria contributiva perequativa	2.159.788,50	TITOLO 1	Spese correnti	4.048.607,96
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.989.239,33	TITOLO 2	Spese in conto capitale	6.893.385,95
TITOLO 3	Entrate extratributarie	2.311.350,68			
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	4.912.016,01	TITOLO 3	Spese per incremento di attività finanziaria	0,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività	0,00			
Totale entrate finali		11.372.394,52	Totale spese finali		10.941.993,91
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	TITOLO 4	Rimborso prestiti	235.908,10
TITOLO 7	Anticipazioni di tesoreria	300.000,00	TITOLO 5	Chiusura anticipazioni di tesoreria	300.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e	1.529.345,15	TITOLO 7	Spese per conto terzi e partite di giro	1.862.645,09
Totale titoli		13.201.739,67	Totale titoli		13.340.547,10
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE		13.946.432,39	TOTALE COMPLESSIVO USCITE		13.340.547,10

3.8.2 Vincoli di finanza pubblica

La legge di bilancio dello Stato per l'anno 2019 (L. 145 dd. 30/12/2018), ai commi 820, 821 e 823 dell'art. 1 ha stabilito che *le regioni a statuto speciale, le provincie autonome di Trento e Bolzano, le città metropolitane, le provincie e i comuni utilizzano il risultato di amministrazione e il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa nel rispetto delle disposizioni previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e che tali Enti si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. L'informazione di cui al periodo precedente è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.*

La stessa legge innanzi citata ha stabilito che a decorrere dall'anno 2019 cessano di avere applicazioni i commi 465 e 466, da 468 a 482, da 485 a 493, 502 e da 505 a 509 dell'articolo 1 della legge 11 dicembre 2016 n. 232 (legge di stabilità per il 2017), che prevedevano il conseguimento di un risultato non negativo in termini di competenza fra entrate finali e spese finali, considerando il Fondo pluriennale vincolato non rinveniente dal ricorso all'indebitamento e con esclusione del Fondo crediti di dubbia esigibilità e dei fondi rischi.

Sulla base di quanto sopra esposto risultano aboliti i vincoli in materia di finanza pubblica e la compilazione dei prospetti collegati al saldo di finanza locale.

3.9. Risorse umane e struttura organizzativa dell'ente

Il Comune di Madruzzo è stato istituito con legge regionale n. 14 del 25.07.2015, mediante fusione dei Comuni di Calavino e Lasino.

La dotazione organica complessiva è stata approvata da ultimo con deliberazione del Consiglio Comunale n. 10 del 18/02/2020, mentre il modello organizzativo è stato da ultimo approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 124 dd 20/06/2023 e prevede quanto segue:

- 1 Segretario generale a tempo pieno, Responsabile del Servizio Segreteria, affari generali, personale e protocollo
- 1 Vicesegretario comunale
- il Servizio Demografico, con a capo un Responsabile a cui è stata riconosciuta la posizione organizzativa;
- il Servizio Finanziario, con a capo un Responsabile a cui è stata riconosciuta la posizione organizzativa;
- il Servizio Tecnico, gestionale e ambiente, con a capo due Responsabili a cui è stata riconosciuta la posizione organizzativa.

Dal mese di maggio ha preso servizio il Segretario comunale risultante vincitore della procedura di concorso pubblico espletata a fine 2022.

Il Vicesegretario comunale è cessato dal Servizio nel mese di giugno 2019 e non vi è intenzione per il momento di sostituirlo.

Presso il servizio segreteria è in servizio un assistente amministrativo a tempo pieno, a tempo indeterminato. Si è inoltre provveduto ad una assunzione a tempo determinato, ad orario pieno, al fine di sostituire dipendente in comando presso altra istituzione, con diritto alla conservazione del posto.

Al momento non è intenzione di assumere l'Agente di Polizia Locale.

Presso il Servizio Demografico, i due posti di assistente amministrativo part time sono stati definitivamente trasformati a tempo pieno e sono stati coperti. L'organico è quindi completo, con tre figure: la Responsabile C evoluto e due assistenti C base, a tempo pieno. Peraltro, recentissimamente, un assistente C base ha rassegnato le dimissioni con effetto dal 29 dicembre 2023 e dovrà essere sostituito.

Presso il Servizio tecnico si è proceduto all'assunzione a tempo indeterminato dell'assistente tecnico già in servizio a tempo determinato. L'assistente amministrativo-contabile a tempo pieno ma in servizio a part time temporaneo 24/36 h sett., ha rassegnato le dimissioni con effetto dal 18/09/2023. Sarà sostituito con un assistente tecnico.

L'organico prevede, oltre alla Responsabile C evoluto, un assistente amministrativo a 24 ore.

Presso il Servizio finanziario l'organico è al completo, essendo in servizio oltre alla Responsabile C evoluto, tre assistenti amministrativo-contabili, due a tempo pieno e una a 24 ore.

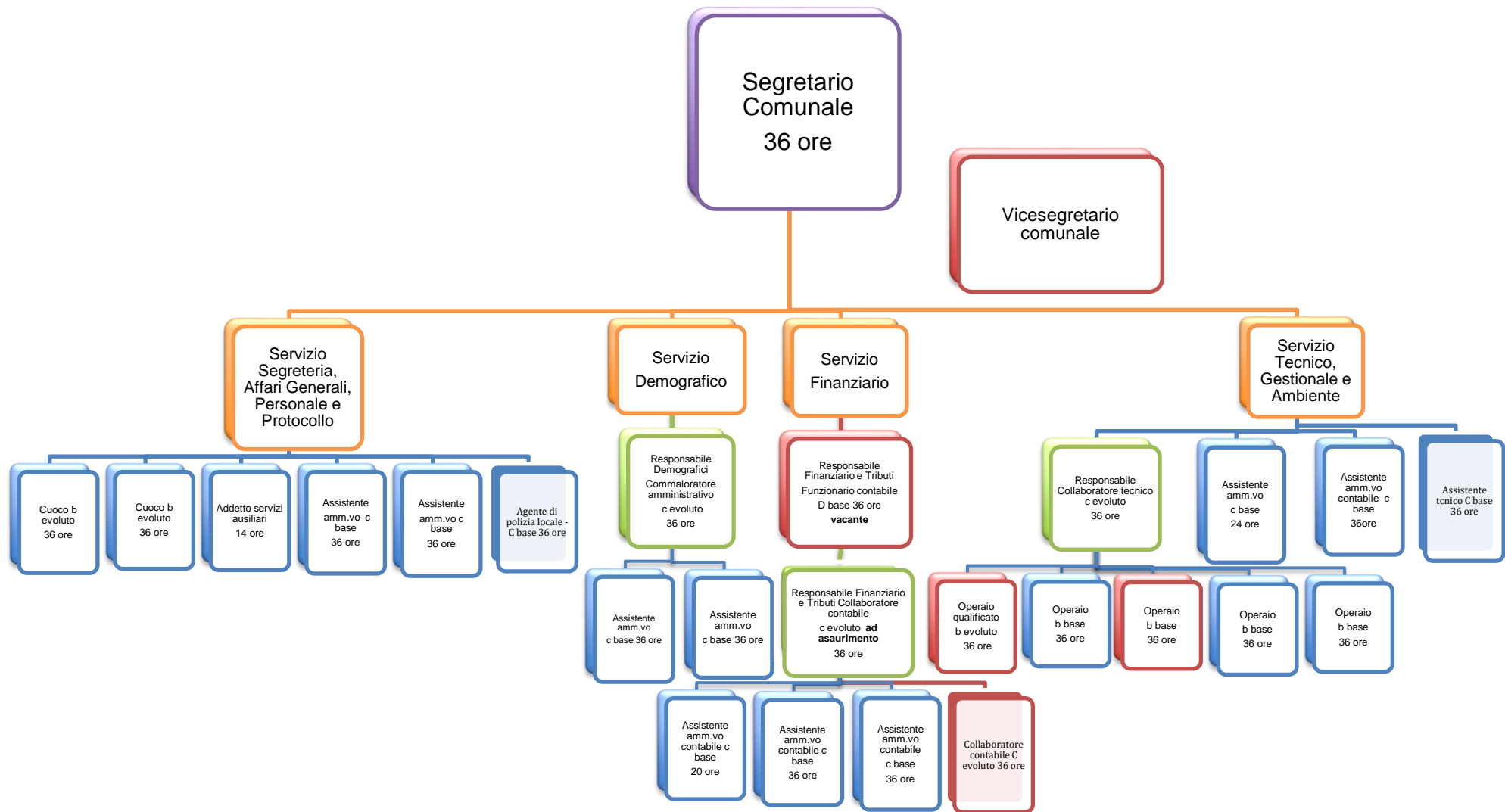
Si veda quant'altro disposto dal PIAO - Sezione organizzazione e capitale umano, in merito alla definizione della struttura organizzativa del Comune.

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

Categoria e posizione economica	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA			IN SERVIZIO AL 30/11/2023			NON DI RUOLO
	Tempo pieno	Part-time	Totale	Tempo pieno	Part-time	Totale	Totale
Segretario	1		1	1		1	0
Vicesegretario	1		1	0		0	0
A	0	1	1	0	1	1	3
B base	4	0	4	2	0	2	0
B evoluto	3	0	3	1	0	1	1
C base	9	2	11	6	2	8	1
C evoluto	4	0	4	3	0	3	0
D base	2	0	2	0	0	0	0
D evoluto	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE	24	3	27	13	3	16	5

EVOLUZIONE DIPENDENTI A TEMPO INDETERMINATO SUDDIVISI PER CATEGORIA (oltre a Segretario a tempo pieno)								
Categoria	01.01.2016	01.01.2017	01.01. 2018	01/01/2019	01/01/2020	01/01/2021	01/01/2022	PREVISIONE 2024
A	1	1	1	1	1	1	1	1
B base	4	4	4	3	3	3	3	3
B evoluto	3	3	3	3	2	2	2	1
C base	6	6	6	6	9	7	7	10
C evoluto	5	5	5	5	4	4	3	3
D base	0	0	0	0	0	1	1	0
D evoluto	0	0	0	0	0	0	0	0

EVOLUZIONE SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO E INDETERMINATO macroaggregato "Redditi da lavoro dipendente"										
impegnato	impegnato	impegnato	impegnato	impegnato	impegnato	impegnato	previsione	previsione	previsione	previsione
2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1.033.737,63	1.016.232,64	1.015.030,18	1.010.891,18	836.275,29	832.615,17	844.876,35	1.036.563,43	1.025.927,91	974.231,00	973.231,00



in viola
 in giallo
 in verde
 in blu
 in rosso

Segretario Generale
Vicesegretario
responsabili di servizio
personale di ruolo
personale fuori ruolo e posti vacanti

4 Obiettivi operativi suddivisi per missioni e programmi

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

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

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione
--

0101 Programma 01 Organi istituzionali

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma contempla le spese relative al funzionamento degli organi istituzionali del Comune, per la pubblicazione del notiziario comunale e per le spese di rappresentanza dell'Ente.

E' finalità dell'Amministrazione mantenere informata la popolazione rispetto alle attività comunali anche attraverso la pubblicazione del Notiziario comunale; risorse saranno destinate inoltre alla valorizzazione di eventi istituzionali quali inaugurazioni, visite da parte di delegazioni provenienti da altri territori o a fronte di gemellaggi, pur nei limiti di una rigorosa economia.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Spese per gli organi istituzionali	2024/2026	Sindaco	Servizio finanziario
Pubblicazione periodica annuale del notiziario comunale	2024/2026	Sindaco	Segretario comunale
Organizzazione e gestione di momenti istituzionali in occasione di inaugurazioni, visite, gemellaggi, ecc.	2024/2026	Sindaco	Segretario comunale

Descrizione Spesa	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	110.200,00	110.200,00	110.200,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	110.210,00		
Spesa per investimenti	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00		
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00		

TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		110.200,00	110.200,00	110.200,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	110.210,00		

0102 Programma 02 Segreteria generale

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma contempla le risorse necessarie a garantire il supporto tecnico – amministrativo all'attività degli organi istituzionali, con particolare riferimento all'attività deliberativa e regolamentare. Risorse vengono anche destinate per mantenere in stato di efficienza funzionale le aule destinate alle sedute istituzionali.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Presidio dell'attività amministrativa relativa all'operatività degli organi istituzionali e coordinamento generale dell'Ente	2024/2026	Sindaco	Segretario

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti		254.743,59	218.266,00	218.266,00
	di cui già impegnate	6.477,59	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	269.698,10		
Spesa per investimenti		30.000,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	30.000,00		
Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		284.743,59	218.266,00	218.266,00
	di cui già impegnate	6.477,59	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	299.698,10		

0103 Programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende tutte le attività necessarie alla gestione finanziaria ed economica dell'Ente, garantendo ai diversi servizi comunali il necessario coordinamento di programmazione finanziaria e la verifica costante nel corso dell'esercizio.

Il Programma ha la finalità essenziale di assicurare il coordinamento della programmazione finanziaria, il controllo delle risorse economiche e finanziarie dell'Ente in coerenza con gli obiettivi definiti dai programmi e dai piani annuali e pluriennali, la gestione contabile e il supporto ai Responsabili di Servizio nella gestione delle risorse e dei budget loro assegnati, nonché la raccolta

ed elaborazione dei dati necessari per il controllo di gestione.

Il Programma assicura il regolare svolgimento dei procedimenti di entrata e di spesa attraverso la verifica della regolarità contabile e l'attestazione della copertura finanziaria degli impegni di spesa, e nella liquidazione delle spese effettuate dai vari servizi.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Presidio della gestione economico– finanziaria e degli equilibri finanziari	2024/2026	Vicesindaco	Servizio Finanziario
Attività di coordinamento funzionale ed operativo con il Servizio di Tesoreria	2024/2026	Vicesindaco	Servizio Finanziario
Collaborazione e coordinamento con il Revisore dei Conti	2024/2026	Vicesindaco	Servizio Finanziario
Applicazione del Regolamento sui controlli interni successivi	2024/2026	Assessore al personale	Segretario comunale

Descrizione Spesa	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	198.668,90	183.685,00	183.685,00
di cui già impegnate	9.343,90	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	210.851,24		
Spesa per investimenti	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00		
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA	198.668,90	183.685,00	183.685,00
di cui già impegnate	9.343,90	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	210.851,24		

0104 Programma 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma contempla le spese per l'amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione all'attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'Ente.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Presidio della corretta gestione delle entrate tributarie e tariffarie	2024/2026	Vicesindaco	Servizio Finanziario
Attuazione degli adempimenti fiscali	2024/2026	Vicesindaco	Servizio Finanziario

Descrizione Spesa	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	34.000,00	19.000,00	19.000,00

	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	95.648,83		
Spesa per investimenti		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		34.000,00	19.000,00	19.000,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	95.648,83		

0105 Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma contempla le spese per il funzionamento e la gestione dei beni patrimoniali e demaniali, esclusi gli immobili istituzionali e scolastici, nonché per l'adeguamento d'uso in relazione alle esigenze della comunità.

L'Amministrazione si impegna a garantire lo stato di messa a norma delle strutture ed edifici comunali e a provvedere all'acquisto di mobili, arredi e attrezzature a corredo, al fine di un uso più funzionale ed efficiente.

Sono altresì previste le risorse per il funzionamento del cantiere comunale e relativi magazzini.

Nel 2024 è prevista l'acquisizione anticipata del diritto di superficie in essere sull'area occupata dal "Bocciodromo" a Sarche, al fine di disporre dell'immobile per la sua riqualificazione in palestra polivalente.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Manutenzione ordinaria e conduzione degli immobili patrimoniali ed in generale del patrimonio comunale, compresi gli utensili e le attrezzature di servizio	2024/2026	Assessore Lavori Pubblici	Servizio Tecnico
Lavori di manutenzione straordinaria degli edifici comunali e in generale attuazione di tutte le misure per la messa a norma e la conservazione degli immobili patrimoniali nonché per l'applicazione delle misure in materia di sicurezza	2024/2026	Assessore Lavori Pubblici	Servizio Tecnico
Ristrutturazione interna e sistemazione aree di pertinenza immobile "caserma carabinieri e relativo alloggio" in via Verdi a Lasino	2024	Assessore Lavori Pubblici	Servizio Tecnico
Acquisizione al patrimonio comunale diritto di superficie gravante sulla p.ed. 752 CC. Calavino	2024	Sindaco	Segretario comunale
Acquisizione area per realizzazione isola ecologica a Pergolese	2024	Vicesindaco	Servizio Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti		128.090,46	128.473,00	128.873,00
	di cui già impegnate	817,46	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	147.494,62		
Spesa per investimenti		327.484,78	0,00	0,00
	di cui già impegnate	80.979,78	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	676.954,47		
Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		455.575,24	128.473,00	128.873,00
	di cui già impegnate	81.797,24	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	824.449,09		

0106 Programma 06 Ufficio tecnico

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende l'amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia, relativi agli atti e alle istruttorie autorizzative, all'attività di vigilanza e controllo. Comprende inoltre l'amministrazione e il funzionamento delle attività di programmazione e coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Presidio delle attività inerenti l'edilizia privata	2024/2026	Assessore Lavori Pubblici	Servizio Tecnico
Governo delle attività propedeutiche alla realizzazione delle opere pubbliche	2024/2026	Assessore Lavori Pubblici	Servizio Tecnico
Incarichi per perizie, collaudi, progettazioni, stime e frazionamenti, propedeutici ad iniziative di interesse dell'Amministrazione	2024	Assessore Lavori Pubblici	Servizio Tecnico
Incarichi tecnici per esecuzione operazioni catastali e tavolari ed atti conseguenti per riordino proprietà comunale	2024	Assessore Lavori Pubblici	Servizio Tecnico
Incarichi tecnici per la valutazione di fattibilità di opere pubbliche	2024	Assessore Lavori Pubblici	Servizio Tecnico
Applicazione del Regolamento sui controlli interni successivi	2024/2026	Assessore al personale	Segretario comunale

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti		240.298,17	194.865,00	194.865,00
	di cui già impegnate	16.188,17	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	287.768,09		

Spesa per investimenti	20.000,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	26.326,86		
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA	260.298,17	194.865,00	194.865,00
di cui già impegnate	16.188,17	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	314.094,95		

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

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma contempla le spese per l'amministrazione ed il funzionamento dei servizi di anagrafe e stato civile, per la tenuta dell'A.I.R.E., per il coordinamento e la gestione degli adempimenti elettorali e referendari.

Nel 2024 è previsto lo svolgimento delle elezioni europee, nel 2025 le elezioni amministrative per il rinnovo del consiglio comunale.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Presidio delle attività di anagrafe, stato civile e elettorale	2024/2026	Sindaco	Servizio Demografico
Ottimizzazione dell'erogazione dei servizi ai cittadini, anche mediante accessi telematici	2024/2026	Sindaco	Servizio Demografico

Descrizione Spesa	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	154.191,10	154.046,00	147.546,00
di cui già impegnate	5.145,10	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	161.666,59		
Spesa per investimenti	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00		
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA	154.191,10	154.046,00	147.546,00
di cui già impegnate	5.145,10	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	161.666,59		

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma contempla le spese per il coordinamento ed il supporto generale ai servizi informatici dell'Ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo e dell'infrastruttura tecnologica in uso e dei servizi complementari. Comprende anche le spese per il sito istituzionale.

Sono già stati attivati servizi on-line per la prenotazione delle sale e strutture comunali, per la segnalazione di guasti e disservizi da parte dei cittadini e per consentire alle associazioni di pubblicizzare gli eventi da loro organizzati. Al fine di una rapida informazione dei cittadini in caso di eventi di particolare rilevanza o emergenza l'Amministrazione ha attivato il sistema di allertamento via SMS. E' anche attivo il servizio di invio di documenti via mail se richiesto.

Dal 2021 è stato avviato e reso operativo il "Progetto di accompagnamento alla trasformazione digitale dei comuni del territorio della Provincia Autonoma di Trento", realizzato dalla Provincia insieme al Consorzio dei Comuni Trentini, previo accordo di collaborazione con il Dipartimento della Trasformazione Digitale della Presidenza del Consiglio dei Ministri. Tale Progetto è finanziato dalle risorse del Fondo per l'innovazione tecnologica e digitale assegnato dallo Stato ai comuni, erogato alla Provincia ai sensi dell'accordo. Il Progetto prevede in particolare di rendere operativi sul sito web, servizi on-line con accesso esclusivo a mezzo di identità digitale (SPID e CNS) e possibilità di pagamento diretto con collegamento alla piattaforma PagoPa, nonché con accesso dalla app IO.

Nell'ambito dei fondi PNRR sono state stanziati risorse per lo sviluppo della digitalizzazione degli enti pubblici. Il Comune di Madruzzo ha avuto il finanziamento per la revisione del sito web e per l'ampliamento dei servizi digitali fruibili dagli utenti con l'accesso al sito, per lo sviluppo dell'accesso ai servizi tramite CIE e per l'utilizzo del canale AppIO, nonché per la migrazione in cloud dei database comunali legati ai software di gestione. Altra domanda è stata presentata per la partecipazione al progetto nazionale di Interoperabilità delle banche dati.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Assistenza tecnica su macchine, attrezzature d'ufficio, software e sistema di rete	2024/2026	Assessore al personale	Servizio Finanziario
Manutenzione evolutiva del sito web e attivazione servizi digitali	2024/2026	Assessore al personale	Servizio Finanziario
Acquisto hardware e software per implementazione dotazioni d'ufficio	2024	Assessore al personale	Servizio Finanziario

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti		59.000,00	59.000,00	59.000,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	69.779,34		
Spesa per investimenti		90.897,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	120.637,54		
Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		149.897,00	59.000,00	59.000,00

	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	190.416,88		

0110 Programma 10 Risorse Umane

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende l'amministrazione ed il funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dipendente.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Formazione tecnica specifica per i responsabili e per gli addetti dei vari Servizi	2024/2026	Assessore al personale	Segretario comunale
Attivazione progetto di formazione intensiva	2024	Assessore al personale	Segretario comunale
Adozione adempimenti in materia di sicurezza sul lavoro	2024/2026	Assessore al personale	Segretario comunale
Servizio sostitutivo di mensa	2024/2026	Assessore al personale	Servizio Finanziario

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti		36.100,00	24.100,00	24.100,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	44.873,36		
Spesa per investimenti		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		36.100,00	24.100,00	24.100,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	44.873,36		

0111 Programma 11 Altri servizi generali

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma contempla le spese per attività e servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente, non riconducibili ad altri programmi di spesa della missione 1 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Rientrano in questo programma le spese di funzionamento degli uffici comunali e dei relativi immobili, nonché le spese di funzionamento del cantiere comunale se non previste al Programma 5.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Manutenzione ordinaria e conduzione degli immobili sedi degli uffici comunali e relativi archivi, mantenimento misure in materia di sicurezza ed antincendio	2024/2026	Assessore Lavori Pubblici	Servizio Tecnico
Acquisto/integrazione/sostituzione di mobili, arredi, attrezzature per i servizi comunali e per gli immobili	2024/2026	Assessore Lavori Pubblici	Servizio Tecnico
Acquisto arredi, attrezzature, materiali d'uso e servizi per il funzionamento degli uffici comunali	2024/2026	Assessore Lavori Pubblici	Servizio Tecnico
Pulizie ordinarie e straordinarie delle strutture e sale comunali	2024/2026	Assessore al personale	Segretario comunale
Manutenzione ordinaria e conduzione di automezzi e mezzi meccanici a servizio delle attività comunali	2024/2026	Assessore Lavori Pubblici	Servizio Tecnico
Acquisto vestiario ed equipaggiamento DPI per il personale operaio	2024/2026	Assessore al personale	Servizio Tecnico
Attuazione delle indicazioni del documento di valutazione rischi relativamente agli immobili istituzionali	2024/2026	Sindaco	Servizio Tecnico
Organizzazione prove di evacuazione degli edifici comunali come previsto dal Piano di emergenza e verifiche delle disposizioni operative ivi contenute	2024/2026	Sindaco	Servizio Tecnico
Ottenimento e mantenimento della certificazione ambientale 14001	2024	Sindaco	Segretario comunale
Lavori di manutenzione straordinaria degli edifici adibiti a sedi degli uffici comunali e relativi archivi e in generale attuazione di tutte le misure per la messa a norma e la conservazione nonché per l'applicazione delle misure in materia di sicurezza	2024	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Manutenzione straordinaria mezzi in dotazione	2024	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti		254.161,20	246.760,00	252.060,00
	di cui già impegnate	1.151,20	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	339.125,36		
Spesa per investimenti		45.220,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	1.220,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	61.184,81		
Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		299.381,20	246.760,00	252.060,00

	di cui già impegnate	2.371,20	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	400.310,17		

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

0301 Programma 01 Polizia locale e amministrativa

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende le spese per l'amministrazione ed il funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico ed alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale. Prevede le attività di supporto, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche, le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.

L'Amministrazione si impegna a mantenere una proficua collaborazione fra la locale stazione dei Carabinieri, per un maggior presidio del territorio e la repressione dei reati e della microcriminalità.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Valutazione in ordine all'esternalizzazione del servizio di polizia locale in convenzione	2024	Sindaco	Segretario comunale
Attività tecniche e amministrative per installazione apparecchiature Autovelox	2024	Sindaco	Segretario comunale

Descrizione Spesa	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	1.162,05	0,00	0,00
di cui già impegnate	1.062,05	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	2.799,65		
Spesa per investimenti	3.000,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	3.000,00		
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA	4.162,05	0,00	0,00
	1.699,86	1.062,05	0,00
	0,00	0,00	0,00
	44.212,86	5.799,65	

0302 Programma 02 Sistema integrato di sicurezza urbana

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende l'amministrazione e funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico ed alla sicurezza, comprese le spese per la promozione della legalità e del diritto alla sicurezza.

E' intenzione dell'Amministrazione attivarsi per garantire la sicurezza dei propri cittadini attraverso il completamento dell'impianto di videosorveglianza, per presidiare le aree pubbliche quali scuole, piazze ecc..

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Completamento sistema di video-sorveglianza per le aree sensibili sul suolo pubblico	2024	Sindaco	Servizio Tecnico
Manutenzione straordinaria degli impianti di video-sorveglianza esistenti	2024	Sindaco	Servizio Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	4.757,82		
Spesa per investimenti		13.867,57	0,00	0,00
	di cui già impegnate	8.867,57	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	38.235,48		
Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		13.867,57	0,00	0,00
	di cui già impegnate	8.867,57	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	42.993,30		

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

0401 Programma 01 Istruzione prescolastica

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende le spese per il funzionamento e la gestione delle scuole dell'infanzia situate sul territorio comunale, sia per quanto riguarda il supporto all'attività didattica che per quanto riguarda le sedi scolastiche.

L'Amministrazione si impegnerà nel garantire il regolare e corretto funzionamento dell'attività didattica delle scuole per l'infanzia avendo cura di presidiare tutti gli aspetti di sicurezza relativi alla struttura e al servizio mensa. L'Amministrazione si impegna anche a garantire l'acquisto di materiale didattico e cancelleria secondo le necessità.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Acquisto vestiario ed equipaggiamento DPI per il personale di cucina	2024/2026	Assessore al personale	Segretario comunale
Acquisto giochi e materiale didattico, cancelleria, materiale farmaceutico/sanitario e varie per la gestione del servizio scuola infanzia	2024/2026	Assessore istruzione	Servizio Finanziario

Fornitura dei generi alimentari e attrezzature per il servizio mensa delle scuole infanzia	2024/2026	Assessore al personale	Servizio Finanziario
Sottoscrizione abbonamenti alle riviste e giornali e altri supporti necessari all'attività didattica	2024/2026	Assessore istruzione	Servizio Finanziario
Manutenzione ordinaria e conduzione degli immobili destinati a scuola infanzia, attuazione e mantenimento delle misure in materia di sicurezza ed antincendio	2024/2026	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Acquisto arredi, attrezzatura, accessori, materiali d'uso per immobili scuola infanzia	2024/2026	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Sostegno all'attività didattica attraverso l'erogazione di sussidi e contributi per particolari progetti (gite, escursioni o altri eventi)	2024/2026	Assessore istruzione	Servizio Finanziario
Aggiornamento piano HACCP scuole infanzia e supporto applicativo	2024/2026	Assessore al personale	Segretario comunale
Lavori di manutenzione straordinaria degli edifici adibiti a scuola infanzia e in generale attuazione di tutte le misure per la messa a norma e la conservazione nonché per l'applicazione delle misure in materia di sicurezza	2024/2026	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti		274.948,99	266.510,00	266.610,00
	di cui già impegnate	4.408,99	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	296.787,60		
Spesa per investimenti		20.000,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	54.417,45		
Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		294.948,99	266.510,00	266.510,00
	di cui già impegnate	4.408,99	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	351.205,05		

0402 Programma 02 Altri ordini di istruzione non universitaria

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende le spese per il funzionamento e la gestione delle scuole elementari situate sul territorio comunale, sia per quanto riguarda il supporto all'attività didattica che per quanto riguarda le sedi scolastiche.

L'Amministrazione si impegna a garantire il regolare e corretto funzionamento dell'attività didattica delle scuole elementari in collaborazione con gli organi competenti, garantendo la sicurezza e pulizia delle strutture. Ha aderito al servizio di anticipo e posticipo scolastico attivato dalla Comunità di Valle

per favorire la conciliazione dei tempi lavoro-famiglia.

Come negli anni precedenti l'Amministrazione perseguirà l'azione di compartecipazione alle spese di gestione delle scuole primarie e secondarie frequentate degli alunni residenti sul territorio del Comune di Madruzzo e frequentanti i plessi scolastici fuori dal territorio comunale (Dro, Cavedine, Vezzano).

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Manutenzione ordinaria e conduzione degli immobili destinati a scuola elementare, attuazione e mantenimento delle misure in materia di sicurezza ed antincendio	2024/2026	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Acquisto arredi, attrezzatura, accessori, materiali d'uso per immobili scuola elementare	2024/2026	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Assicurazione dell'adeguato standard igienico – sanitario nei locali degli edifici scolastici con affidamento a ditta specializzata	2024/2026	Assessore all'istruzione	Segretario comunale
Sostegno alle attività scolastiche sovra comunali attraverso la Comunità di Valle	2024	Assessore istruzione	Servizio Finanziario
Compartecipazione al Servizio di anticipo-posticipo scolastico attivato dalla Comunità di Valle	2024	Assessore istruzione	Servizio Finanziario
Compartecipazione alle spese di gestione delle scuole dell'Istituto comprensivo site in altri comuni in relazione agli alunni frequentanti residenti a Madruzzo	2024/2026	Assessore istruzione	Servizio Finanziario
Lavori di manutenzione straordinaria degli edifici adibiti a scuola primaria e in generale attuazione di tutte le misure per la messa a norma e la conservazione nonché per l'applicazione delle misure in materia di sicurezza	2024	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Acquisto arredi per implementazione delle dotazioni	2024	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico

Descrizione Spesa	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	168.900,00	167.150,00	167.300,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	199.159,14		
Spesa per investimenti	30.000,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	35.170,36		
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa			
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA	198.900,00	167.150,00	167.300,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	234.329,50		

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali**0501 Programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico****Finalità e motivazioni del Programma**

Il Programma comprende le attività per la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Manutenzione ordinaria dei beni di interesse storico-artistico	2024	Sindaco	Servizio Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti		1.100,00	1.100,00	1.100,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.100,00		
Spesa per investimenti		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			
Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		1.100,00	1.100,00	1.100,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.100,00		

0502 Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**Finalità e motivazioni del Programma**

Il Programma contempla le spese per il funzionamento e la gestione delle attività culturali, compreso il funzionamento e la gestione degli immobili dedicati.

L'Amministrazione si impegna a perseguire le azioni di sostegno economico alle associazioni sul territorio per iniziative che valorizzino gli ambiti culturali. L'Amministrazione si impegna nel partecipare ai progetti a valenza sovracomunale e a continuare l'opera di programmazione congiunta con i comuni limitrofi e la Comunità di Valle. Sarà cura dell'Amministrazione provvedere al mantenimento in efficienza degli edifici adibiti a biblioteche e al loro funzionamento.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Mantenimento della convenzione per il servizio di biblioteca	2024/2026	Sindaco	Servizio Finanziario
Sostenimento dei corsi dell'Università della Terza età	2024	Assessore istruzione	Servizio Finanziario

Compartecipazione ai progetti sovracomunali gestiti dalla Commissione Culturale Intercomunale della Valle dei Laghi	2024	Sindaco	Servizio Finanziario
Sostegno dell'attività associazionistica mediante la messa a disposizione, in concessione e/o in uso, di spazi e/o luoghi di proprietà comunale	2024/2026	Sindaco	Servizio Demografico
Mantenimento dei tavoli di lavoro e di concertazione esistenti (Commissione culturale – Tavolo giovani – Distretto Famiglia – Tavolo della pianificazione sociale) per la promozione del benessere familiare, della cultura e del sociale in collaborazione con i comuni limitrofi e la Comunità di Valle	2024/2026	Sindaco	/
Erogazione di contributi per iniziative ed attività di tipo culturale	2024	Assessore istruzione	Servizio Finanziario
Partecipazione alle spese per la gestione del Teatro della Valle dei Laghi	2024/2026	Sindaco	Servizio Finanziario
Promozione, valorizzazione e ampliamento degli spazi espositivi (museo della donna) e collaborazione con l'Ecomuseo della Valle dei Laghi	2024/2026	Sindaco	/
Manutenzione ordinaria e conduzione degli immobili adibiti a biblioteca, mantenimento misure in materia di sicurezza ed antincendio	2024/2026	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Acquisto arredi, attrezzatura, accessori, materiali d'uso per immobili adibiti a biblioteca	2024/2026	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Lavori di manutenzione straordinaria degli edifici adibiti a biblioteca e in generale attuazione di tutte le misure per la messa a norma e la conservazione nonché per l'applicazione delle misure in materia di sicurezza	2024	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti		91.600,00	76.570,00	76.570,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	146.286,70		
Spesa per investimenti		20.000,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	20.000,00		
Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		111.600,00	76.570,00	76.570,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	166.286,70		

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

0601 Programma 01 Sport e tempo libero

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento ed il supporto delle attività sportive, ricreative e del tempo libero, e per la gestione e funzionamento delle strutture sportive.

L'Amministrazione si impegna a sostenere e promuovere ed incentivare lo sport in quanto cultura del rispetto delle regole e del viver sano.

E' intenzione di acquisire al patrimonio comunale l'immobile adibito a "Bocciodromo" a Sarche e di effettuare i necessari lavori di ristrutturazione per realizzare una palestra polivalente.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Manutenzione ordinaria degli impianti sportivi	2024/2026	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Mantenimento in efficienza e manutenzione ordinaria dei parchi gioco e delle vie di arrampicata sulle falesie	2024/2026	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Concessione contributi per la promozione della pratica sportiva e per iniziative ed attività nel settore sportivo	2024	Assessore istruzione	Servizio Finanziario
Partecipazione alle spese di gestione dell'impianto scioviario "Coste di Bolbeno"	2024/2026	Sindaco	Servizio Finanziario
Convenzione con soc. Trento - Funivie del Monte Bondone per promozione della pratica dello sci rivolto a famiglie, scuole, ragazzi e adulti	2024	Sindaco	Servizio Finanziario
Manutenzione straordinaria parco giochi Castel Madruzzo	2024	Sindaco	Servizio Tecnico
Acquisto attrezzature ludiche per parco giochi Castel Madruzzo	2024	Sindaco	Servizio Tecnico
Manutenzione straordinaria impianti sportivi e parchi gioco	2024	Sindaco	Servizio Tecnico
Affido incarichi tecnici per la riqualificazione del "Bocciodromo" in palestra polivalente	2024	Sindaco	Servizio Tecnico
Manutenzione straordinaria delle vie di arrampicata sulle falesie	2024	Sindaco	Servizio Tecnico

Descrizione Spesa	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	14.850,00	8.900,00	8.950,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	21.763,31		
Spesa per investimenti	171.000,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	175.359,67		
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00

	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		185.850,00	8.900,00	8.950,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	197.122,98		

0602 Programma 02 Giovani

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende l'amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili.

L'Amministrazione intende valorizzare e rafforzare il ruolo e la partecipazione giovanile alla vita amministrativa del Comune, promuovendo ed incentivando iniziative che agevolino il coinvolgimento dei giovani nella comunità.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Sostegno economico alle iniziative e progetti proposti dal Piano Giovani in collaborazione con i comuni limitrofi e la Comunità di Valle	2024	Assessore istruzione	Servizio Finanziario
Compartecipazione al progetto "Ci sto? Affare fatica" attivato dalla Comunità di Valle, per il coinvolgimento dei ragazzi in attività di manutenzione del bene pubblico	2024	Assessore istruzione	Servizio Finanziario

Descrizione Spesa	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	2.000,00	2.000,00	2.000,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	5.523,70		
Spesa per investimenti	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00		
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA	2.000,00	2.000,00	2.000,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	5.523,70		

0701 Programma 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende l'amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione, il coordinamento ed il sostegno delle iniziative turistiche sul territorio.

Nel 2022 è stata attivata la partecipazione all'Azienda di promozione turistica dell'Alto Garda, mentre è stata definitivamente dismessa la partecipazione nell'APT Trento-Bondone-Valle dei Laghi.

E' intenzione dell'Amministrazione comunale di procedere alla ristrutturazione dell'immobile "ex Clandestino" sulla spiaggia del lago di Lagolo, al fine di attivare nuovamente l'attività di pubblico esercizio con gestione a terzi.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Mantenimento del servizio "spiagge sicure"	2024	Sindaco	Servizio Finanziario
Sostegno alle Pro Loco del territorio comunale per attività di interesse turistico	2024/2026	Assessore istruzione	Servizio Finanziario
Esecuzione lavori di rifacimento della passerella lungo il lago di Toblino in territorio comunale	2024	Sindaco	Servizio Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti		720,00	720,00	720,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	4.290,45		
Spesa per investimenti		723.164,29	0,00	0,00
	di cui già impegnate	723.164,29	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.456.328,58		
Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		723.884,29	720,00	720,00
	di cui già impegnate	723.164,29	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.450.619,03		

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

0801 Programma 01 Urbanistica e assetto del territorio

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende l'amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione e pianificazione dell'assetto del territorio. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona, ecc..

E' in corso l'aggiornamento del PRG rispetto a nuove richieste di variazione sopravvenute da parte di privati e per esigenze dell'Amministrazione comunale. Inoltre è in corso di predisposizione il Piano urbanistico dei "Baiti da mont".

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Funzionamento della Commissione Edilizia	2024/2026	Sindaco	Ufficio Tecnico
Attività di aggiornamento tecnico degli strumenti urbanistici	2024	Sindaco	Ufficio Tecnico

Descrizione Spesa	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	4.900,00	4.900,00	4.900,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	4.900,00		
Spesa per investimenti	34.241,47	0,00	0,00
di cui già impegnate	34.241,47	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	76.067,40		
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA	39.141,47	4.900,00	4.900,00
di cui già impegnate	34.241,47	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	80.967,40		

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

0901 Programma 01 Difesa del suolo

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende le spese e le attività per la tutela e la salvaguardia del territorio dal punto di vista idrogeologico.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Bonifica rifiuti della discarica non controllata in località "Limarò"	2024	Sindaco	Servizio Tecnico

Descrizione Spesa	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00		
Spesa per investimenti	113.134,21	0,00	0,00
di cui già impegnate	3.707,34	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	122.392,04		
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA	113.134,21	0,00	0,00
di cui già impegnate	3.707,34	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	122.392,04		

0902 Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende le spese e le attività per la tutela e la salvaguardia dell'ambiente naturale e sua valorizzazione, per la manutenzione e tutela del verde urbano.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Spese per la manutenzione ordinaria e straordinaria di giardini, parchi ed aree verdi	2024/2026	Sindaco	Servizio Tecnico
Manutenzione ordinaria aree verdi e decoro urbano attraverso la partecipazione al progetto "Intervento 3.3 D"	2024	Sindaco	Servizio Tecnico
Realizzazione interventi di manutenzione e ripristino di aree comunali con spesa compartecipata dalla P.A.T.	2024/2026	Sindaco	Servizio Tecnico

Descrizione Spesa	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	40.000,00	4.000,00	4.000,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	60.007,56		

Spesa per investimenti	20.000,00	10.000,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	30.000,00		
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA	60.000,00	14.000,00	4.000,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	90.007,56		

0903 Programma 03 Rifiuti

Finalità e motivazioni del Programma

Dal 2024 la remunerazione dei costi del servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti solidi urbani ed assimilati avverrà a mezzo tariffa corrispettiva, riscossa direttamente dal gestore A.S.I.A.. Rimangono ancora in capo al Comune le attività di spazzamento stradale e pulizia aree pubbliche, di gestione dei CRM e di gestione dell'utenza.

Compete al Comune anche la raccolta e smaltimento di rifiuti speciali abbandonati sul territorio.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Gestione ordinaria e manutenzione dei C.R.M.	2024/2026	Sindaco	Servizio Tecnico
Spese per raccolta e smaltimento rifiuti tossico-nocivi e altri materiali	2024/2026	Sindaco	Servizio Tecnico
Pulizia delle strade e delle aree pubbliche	2024/2026	Sindaco	Servizio Tecnico
Manutenzione straordinaria dei CRM	2024	Sindaco	Servizio Tecnico
Realizzazione isola ecologica a Pergolese	2024	Vicesindaco	Servizio Tecnico

Descrizione Spesa	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	23.610,00	23.010,00	22.380,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	35.606,01		
Spesa per investimenti	28.542,88	0,00	0,00
di cui già impegnate	3.542,88	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	40.347,60		
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00		

TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		52.152,88	23.010,00	22.380,00
	di cui già impegnate	3.542,88	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	75.953,61		

0904 Programma 04 Servizio idrico integrato

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende le spese per la gestione e il funzionamento del servizio idrico integrato, compreso il funzionamento, la manutenzione e il rinnovamento degli impianti idrici e fognari.

L'Amministrazione si impegna a garantire l'efficienza della rete idrica e fognaria. Sarà altresì una priorità il perseguimento del risparmio idrico attraverso la riduzione degli sprechi dovuti a perdite sulla rete acquedottistica. Attenzione sarà data al controllo della potabilità dell'acqua attraverso verifiche analitiche su campioni d'acqua.

In particolare a Calavino vi è la necessità di procedere al riordino e adeguamento della rete acquedottistica "Calavino bassa", che presenta notevoli problemi relativi a guasti e perdite d'acqua. Inoltre è urgente provvedere alla ristrutturazione dei pozzetti stradali di alloggiamento dei contatori idrici, con soluzioni tecniche e strutturali che permettano l'accesso al sito in condizione di sicurezza e di efficienza. Sempre a Calavino è intenzione di verificare la fattibilità del collegamento idrico fra gli abitati di Calavino e di Lasino, al fine di assicurare l'autosufficienza idrica a Lasino.

A Pergolese verrà portata a termine la realizzazione della fognatura e rifacimento dell'acquedotto comunale.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Manutenzione ordinaria opere di acquedotto e di fognatura, erogazione dei servizi	2024/2026	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Manutenzione straordinaria reti ed impianti di acquedotto	2024/2026	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Manutenzione straordinaria reti ed impianti di fognatura	2024/2026	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Esecuzione controlli igienico-sanitari acqua potabile acquedotti comunali	2024/2026	Sindaco	Servizio Tecnico
Completamento della rete di fognatura e acquedotto potabile a Pergolese	2024	Vicesindaco	Servizio Tecnico

Descrizione Spesa	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	251.760,00	251.760,00	251.760,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	269.666,33		
Spesa per investimenti	770.543,87	0,00	0,00
di cui già impegnate	710.543,87	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	1.604.568,92		
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00		

TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		1.022.303,87	251.760,00	251.760,00
	di cui già impegnate	710.543,87	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.874.235,25		

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

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende tutte le attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette. Comprende le spese per le attività e gli interventi a sostegno delle attività forestali.

L'Amministrazione si impegna a presidiare le aree boschive per valorizzare la risorsa del legnatico e per disincentivare i reati ambientali; tale obiettivo sarà perseguito a mezzo del servizio associato di vigilanza boschiva della Valle dei Laghi e della collaborazione con il Servizio forestale P.A.T..

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Mantenimento adeguata sorveglianza delle aree boschive attraverso la gestione associata del Servizio di vigilanza boschiva della Valle dei Laghi	2024/2026	Sindaco	Servizio Tecnico
Interventi di manutenzione straordinaria strade forestali	2024/2026	Sindaco	Servizio Tecnico
Completamento Piano assestamento beni silvo-pastorali	2024	Sindaco	Segretario comunale

Descrizione Spesa	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	15.500,00	15.500,00	15.500,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00
	previsione di cassa	29.220,16	
Spesa per investimenti	28.341,85	0,00	0,00
	di cui già impegnate	13.341,85	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00
	previsione di cassa	52.364,85	
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA	43.841,85	15.500,00	15.500,00
	di cui già impegnate	13.341,85	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00
	previsione di cassa	81.585,01	

1005 Programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende tutte le attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture viabilistiche su strada.

L'Amministrazione si impegna a mantenere efficiente la rete viaria, garantendo a chi vive e transita nel territorio del Comune di Madruzzo strade sicure ed in adeguato stato di manutenzione. Anche l'illuminazione pubblica rappresenta per l'Amministrazione una priorità e verrà garantita un'adeguata manutenzione ordinaria ed interventi straordinari.

In particolare si intende provvedere all'efficientamento della rete di illuminazione pubblica di Calavino, provvedendo alla sostituzione dei corpi illuminanti con apparecchi a basso consumo, e inoltre è intenzione di procedere alla revisione dell'impianto di illuminazione della piazza antistante la chiesa. Anche a Lagolo di Calavino si intende procedere alla sostituzione dei corpi illuminanti, con spesa già inserita a bilancio.

L'Amministrazione intende procedere alla realizzazione di un parcheggio pubblico a Lasino. Anche a Calavino vi è intenzione di individuare idonee soluzioni di parcheggio pubblico.

A Lagolo si provvederà all'ampliamento dell'area di sosta dei camper e alla sistemazione del parcheggio per le auto. La sosta sarà a pagamento e a tal fine verrà organizzato apposito servizio di gestione a mezzo della società Trentino Mobilità.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Manutenzione ordinaria strade vie e piazze su tutto il territorio comunale	2024/2026	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Manutenzione ordinaria e spese di funzionamento impianti illuminazione pubblica	2024/2026	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Sgombero della neve e interventi contrasto eventi meteorici	2024/2026	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Manutenzione straordinaria strade vie e piazze su tutto il territorio comunale e messa in sicurezza della rete viaria come da indicazioni del Piano di mobilità	2024/2026	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Rinnovamento/ integrazione della segnaletica verticale ed orizzontale	2024/2026	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Realizzazione marciapiede lungo SP 84 a Lasino sul lato distributore carburante	2024	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Incarichi tecnici per la riqualificazione della piazza A. Degasperi a Lasino	2024	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Incarichi tecnici per realizzazione parcheggi pubblici zona via Roma – parco Nadac a Calavino	2024	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Lavori di ampliamento e adeguamento dell'area camper e del parcheggio a Lagolo	2024	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Manutenzione straordinaria delle reti ed impianti di illuminazione pubblica	2024/2026	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Adeguamento ed efficientamento della rete di illuminazione pubblica nella località di Lagolo CC. Lasino – 2° lotto	2024	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Sostituzione dei corpi illuminanti della rete illuminazione pubblica di Lagolo - CC. Calavino	2024	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
Sostituzione dei corpi illuminanti della rete illuminazione pubblica di Calavino	2024	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico

Redazione del Piano regolatore dell'illuminazione pubblica	2024	Assessore lavori pubblici	Servizio Tecnico
--	------	---------------------------	------------------

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti		241.122,00	236.196,00	236.196,00
	di cui già impegnate	2.066,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	261.290,36		
Spesa per investimenti		1.311.732,60	0,00	0,00
	di cui già impegnate	602.325,58	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.003.014,31		
Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		1.552.854,60	236.196,00	236.196,00
	di cui già impegnate	604.391,58	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.264.304,67		

MISSIONE 11 Soccorso civile

1101 Programma 01 Sistema di protezione civile

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende l'amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze.

E' intenzione di individuare un'area da destinare a piazzola di atterraggio per l'elicottero dell'elisoccorso, a Sarche o Ponte Oliveti.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Contribuzione al Corpo VVF di Calavino	2024/2026	Sindaco	Servizio Finanziario
Contribuzione al Corpo VVF di Lasino	2024/2026	Sindaco	Servizio Finanziario
Manutenzione ordinaria delle caserme dei VVF	2024/2026	Sindaco	Ufficio Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti		14.100,00	14.100,00	14.100,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	14.465,91		

Spesa per investimenti		10.000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	29.138,75	29.138,75		
Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		24.100,00	14.100,00	14.100,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	43.604,66		

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma riguarda la gestione delle attività per l'erogazione di servizi ed il sostegno a interventi a favore dell'infanzia e dei minori.

In particolare sono riservate risorse al servizio Tagesmutter e al servizio di Nido d'Infanzia.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Erogazione sussidi alle famiglie utenti del servizio Tagesmutter	2024/2026	Assessore istruzione	Servizio Finanziario
Erogazione del servizio di Nido d'Infanzia	2024/2026	Assessore istruzione	Servizio Finanziario
Fornitura dei generi alimentari e attrezzature per il servizio mensa del Nido comunale	2024/2026	Assessore istruzione	Servizio Finanziario
Manutenzione ordinaria e straordinaria e conduzione dell'immobile destinato a Nido d'infanzia, attuazione e mantenimento delle misure in materia di sicurezza ed antincendio	2024/2026	Assessore istruzione	Servizio Tecnico
Acquisto arredi, attrezzatura, accessori, materiali d'uso per immobile Nido d'infanzia	2024/2026	Assessore istruzione	Servizio Tecnico

Descrizione Spesa	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	364.220,00	379.579,00	395.702,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00
	previsione di cassa	466.035,48	
Spesa per investimenti	7.000,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00
	previsione di cassa	8.873,92	
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00

	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		371.220,00	379.579,00	395.702,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	474.909,40		

1202 Programma 02 Interventi per la disabilità

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma riguarda l'erogazione di servizi ed il sostegno a interventi per le persone inabili.

In particolare il Comune farà fronte agli obblighi imposti dalla legge in materia di domicilio di soccorso.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale

Descrizione Spesa	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	
Spesa per investimenti	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	

1203 Programma 03 Interventi per gli anziani

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma riguarda l'amministrazione ed il funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi ed il sostegno a interventi a favore degli anziani.

L'Amministrazione comunale parteciperà alla spesa per il ricovero di soggetti presso le strutture specializzate.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Compartecipazione alle spese di ricovero degli assistiti presso strutture specializzate o residenziali	2024/2026	Assessore attività sociali	Servizio Finanziario
Compartecipazione al progetto di assistenza domiciliare 3.3 D attivato dalla Comunità di Valle	2024/2026	Assessore attività sociali	Servizio Finanziario

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti		46.200,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	57.295,75		
Spesa per investimenti		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		46.200,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	57.295,75		

1205 Programma 05 Interventi per le famiglie

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma riguarda l'amministrazione ed il funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi ed il sostegno a interventi per le famiglie, non ricompresi in altri programmi.

L'Amministrazione comunale si impegna nel mantenere il "Marchio Family" e per realizzare politiche di convivenza e di inclusione.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Mantenimento e adeguamento del "Marchio Family"	2024/2026	Assessore istruzione	Servizio Finanziario

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			
Spesa per investimenti		0,00	0,00	0,00

	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			
Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			

1207 Programma 07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma riguarda l'amministrazione ed il funzionamento, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio. Comprende il sostegno per le politiche sociali non comprese in altri programmi.

L'Amministrazione comunale vuole farsi parte attiva nell'analisi dei bisogni sociali presenti sul territorio al fine di segnalarli alla Comunità di Valle, con la quale intende intraprendere percorsi di intervento concreto a sostegno dei disagi, anche in collaborazione con la rete del volontariato locale.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Compartecipazione ai progetti sovra comunali a rilevanza sociale gestiti dalla Comunità della Valle dei Laghi in collaborazione con i comuni limitrofi	2024/2026	Assessore attività sociali	Servizio Finanziario
Monitoraggio dei bisogni presenti nella collettività locale attraverso il confronto con le associazioni del territorio	2024/2026	Assessore attività sociali	Servizio Finanziario
Spese per immobili in comodato d'uso	2024/2026	Assessore attività sociali	Servizio Finanziario
Manutenzione dei defibrillatori	2024/2026	Assessore attività sociali	Servizio Finanziario
Acquisto defibrillatori, ricambi, accessori	2024	Assessore attività sociali	Servizio Finanziario

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti		21.500,00	9.500,00	9.500,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	40.405,72		
Spesa per investimenti		5.000,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	5.000,00		

Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		26.500,00	9.500,00	9.500,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	45.405,72		

1209 Programma 09 Servizio necroscopico e cimiteriale

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma riguarda l'amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Gestione ordinaria del servizio funerario	2024/2026	Sindaco	Servizio Tecnico
Manutenzione ordinaria e conduzione dei cimiteri comunali	2024/2026	Sindaco	Servizio Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti		17.400,00	17.400,00	17.400,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	22.588,51		
Spesa per investimenti		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		17.400,00	17.400,00	17.400,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	22.588,51		

MISSIONE 13 Tutela della salute

1307 Programma 07 Ulteriori spese in materia sanitaria

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende spese in materia sanitaria per attività rientranti nella competenza comunale (informazione, sensibilizzazione, prevenzione generale, ecc.) e per interventi igienico-sanitari (canili e strutture analoghe) e di igiene ambientale (derattizzazione, disinfestazione, ecc.).

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Interventi per la prevenzione del randagismo degli animali da affezione	2024/2026	Sindaco	Segretario comunale
Organizzazione eventi formativi in ambito sanitario	2024	Assessore salute	Segretario comunale

Descrizione Spesa	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	2.500,00	0,00	0,00
<i>di cui già impegnate</i>	0,00	0,00	0,00
<i>di cui FPV</i>	0,00	0,00	0,00
<i>previsione di cassa</i>	2.500,00		
Spesa per investimenti	0,00	0,00	0,00
<i>di cui già impegnate</i>	0,00	0,00	0,00
<i>di cui FPV</i>	0,00	0,00	0,00
<i>previsione di cassa</i>	0,00		
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
<i>di cui già impegnate</i>	0,00	0,00	0,00
<i>di cui FPV</i>	0,00	0,00	0,00
<i>previsione di cassa</i>	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA	2.500,00	0,00	0,00
<i>di cui già impegnate</i>	0,00	0,00	0,00
<i>di cui FPV</i>	0,00	0,00	0,00
<i>previsione di cassa</i>	2.500,00		

MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività

1401 Programma 01 Industria, PMI e Artigianato

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende le attività per la programmazione e lo sviluppo dei servizi e delle piccole e medie imprese e per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio.

L'Amministrazione concluderà l'iter di erogazione dei contributi assegnati al Comune ai sensi dell'art. 65-ter della Legge n. 205/2017 e ss.mm. a favore delle attività artigianali e commerciali presenti sul territorio comunale.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Spesa per investimenti		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

1404 Programma 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende le spese per l'amministrazione e il funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno dei servizi di pubblica utilità e di altri settori economici.

L'Amministrazione comunale intende in particolare sostenere e promuovere il servizio di farmacia, assicurando attività di prossimità sul territorio.

L'Amministrazione vuole inoltre attivare in maniera ufficiale le pesse pubbliche.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Manutenzione ordinaria delle pesse pubbliche	2024/2026	Sindaco	Segretario comunale
Erogazione indennità di residenza alla farmacia locale	2024/2026	Sindaco	Servizio finanziario

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti		1.260,00	1.260,00	1.260,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.260,00		
Spesa per investimenti		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00

	previsione di cassa	0,00		
Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA		1.260,00	1.260,00	1.260,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.260,00		

MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

1502 Programma 02 Formazione professionale

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende le spese per l'amministrazione e il funzionamento delle attività e dei servizi per la formazione e l'orientamento professionale, per il miglioramento qualitativo e quantitativo dell'offerta di formazione per l'adattabilità dei lavoratori e delle imprese del territorio. Comprende le spese per l'attuazione dei tirocini formativi e di orientamento professionale. Comprende le spese per stages e per l'apprendistato, per l'abilitazione e la formazione in settori specifici. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Attivazione di tirocini/stage formativi per giovani universitari e delle scuole superiori	2024/2026	Assessore al personale	Segretario comunale

Descrizione Spesa	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00		
Spesa per investimenti	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00		
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00		

MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

1701 Programma 01 Fonti energetiche

Finalità e motivazioni del Programma

Il Programma comprende le spese per l'amministrazione e il funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'impiego delle fonti energetiche.

L'Amministrazione comunale intende porre particolare attenzione all'attività della centralina idroelettrica, quale fonte di risorse per il bilancio comunale. A tal fine intende anche attivare una seconda turbina di generazione di energia elettrica sfruttando l'acqua del depuratore di Calavino e intraprendere un più ampio intervento di efficientamento complessivo dell'impianto.

Obiettivi operativi	Durata	Responsabile politico	Responsabile gestionale
Manutenzione ordinaria e straordinaria, conduzione, della centralina idroelettrica comunale e dell'opera di presa	2024/2026	Sindaco	Servizio Tecnico
Intervento di ricostruzione del motore della centralina idroelettrica	2024	Sindaco	Servizio Tecnico
Intervento di manutenzione straordinaria dell'opera di presa della centralina idroelettrica (rifacimento sgrigliatore e attività complementari)	2024	Sindaco	Servizio Tecnico
Incarichi tecnici per l'efficientamento degli impianti idroelettrici comunali	2024	Sindaco	Servizio Tecnico

Descrizione Spesa	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	55.580,00	52.185,00	51.250,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	63.782,27		
Spesa per investimenti	143.000,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	234.002,94		
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00		
TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA	198.580,00	52.185,00	51.250,00
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	297.785,21		

Allegato alla deliberazione del Consiglio Comunale di data 28/12/2023



**Il Segretario comunale
dott.ssa Martina Rizzi**

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi e con gli effetti di cui agli art. 20 e 21 del D.Lgs n.82/2005; sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.